

梦洁股份

2023 年年度报告

2024 年 4 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及除以下存在异议声明的董事、监事、高级管理人员外的其他董事、监事、高级管理人员均保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

姓名	职务	内容和原因
陈洁、 罗庚宝	董事	本人去年对年度董事会审议的部分议案提出弃权或反对，原因之一就是会前没有沟通，会议文件仅提前一天提供、议案内容不完整没有本人要求的说明资料等等；此外，本人代表股东金森新能源对 2022 年度股东大会的内容提出了诸多问题，公司至今没有全面答复和解释沟通清楚。2023 年 12 月 26 日重新召开年度股东大会通过的议案，是在金森新能源无法表决的情况下通过的，而本人对年度股东大会提出的问题并未得到解决。例如本人去年要求公司对贷款事项做个说明、对资产冻结抵押事项的说明、非经营性资金往来的用途及合规性文件、对大股东资金占用年末余额及年度累计余额说明，对公司治理问题的质询等等，至今公司都没有明确的说明和当面沟通。因此，本人对梦洁股份第七届董事会第六次会议审议的 2023 年年度报告部分议案投反对票。

董事陈洁、罗庚宝无法保证本报告内容的真实、准确、完整，并陈述理由，请投资者特别关注。

公司负责人姜天武、主管会计工作负责人李云龙及会计机构负责人（会计主管人员）李云龙声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本公司存在风险以及应对措施敬请查阅管理层讨论与分析中的风险及应对措施。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	32
第五节 环境和社会责任	51
第六节 重要事项	53
第七节 股份变动及股东情况	61
第八节 优先股相关情况	69
第九节 债券相关情况	70
第十节 财务报告	71

备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、其他有关资料。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	梦洁股份	股票代码	002397
变更前的股票简称（如有）	梦洁家纺		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖南梦洁家纺股份有限公司		
公司的中文简称	梦洁股份		
公司的外文名称（如有）	Hunan Mendale Hometextile Co.,Ltd		
公司的法定代表人	姜天武		
注册地址	湖南省长沙市高新技术产业开发区麓谷产业基地谷苑路 168 号		
注册地址的邮政编码	410205		
公司注册地址历史变更情况	不适用。		
办公地址	湖南省长沙市高新技术产业开发区麓谷产业基地谷苑路 168 号		
办公地址的邮政编码	410205		
公司网址	http://www.mendale.com/		
电子信箱	zqb@mendale.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李军	吴文文
联系地址	湖南省长沙市高新技术产业开发区麓谷产业基地谷苑路 168 号	湖南省长沙市高新技术产业开发区麓谷产业基地谷苑路 168 号
电话	0731-82848012	0731-82848012
传真	0731-82848945	0731-82848945
电子信箱	zqb@mendale.com	zqb@mendale.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	http://www.cninfo.com.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	证券时报、证券日报
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91430000184049246H
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	2022 年 8 月 11 日，姜天武、李建伟、李菁、张爱纯、李军与长沙金森新能源有限公司协议转让股权变更过户登记手续办理完毕，《关于湖南梦洁家纺股份有限公司之股份表决权委托和放弃协议》正式生效。公司拥有表决权的第一大股东由姜天武先生变更为长沙金森新能源有限公司。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域
签字会计师姓名	李晓阳、曹彩龙

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐适用 ☒不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐适用 ☒不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	2,156,407,738.32	2,032,796,249.71	6.08%	2,462,664,063.87
归属于上市公司股东的净利润（元）	22,414,209.30	-448,230,172.91	105.00%	-155,916,741.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	10,703,261.92	-475,623,242.99	102.25%	-158,288,389.15
经营活动产生的现金流量净额（元）	356,517,198.17	332,301,858.07	7.29%	11,822,968.93
基本每股收益（元/股）	0.03	-0.59	105.08%	-0.21
稀释每股收益（元/股）	0.03	-0.59	105.08%	-0.21
加权平均净资产收益率	1.95%	-32.77%	34.72%	-9.19%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末	2021 年末

			增减	
总资产（元）	2,634,422,851.41	2,775,010,700.18	-5.07%	3,411,289,000.09
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,163,145,536.42	1,140,710,759.17	1.97%	1,591,530,871.09

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

☐是 ☒否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

☐是 ☒否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	462,444,215.48	536,905,745.12	463,066,610.73	693,991,166.99
归属于上市公司股东的净利润	10,896,804.48	10,332,699.79	10,028,207.31	-8,843,502.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	8,189,412.69	8,522,281.51	9,438,518.96	-15,446,951.24
经营活动产生的现金流量净额	92,660,174.60	41,945,760.11	35,366,724.66	186,544,538.80

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐是 ☒否

九、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,101,098.29	-215,539.08	-737,845.52	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	5,804,408.06	8,300,924.15	4,964,357.06	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		64,110.90		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		1,202,144.39	612,334.97	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,858,539.33	19,699,608.54		
债务重组损益		-1,752,655.38		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	348,662.37	1,139,398.42	-1,587,250.67	
减：所得税影响额	377,736.65	784,821.27	432,459.80	
少数股东权益影响额（税后）	24,024.02	260,100.59	447,488.74	
合计	11,710,947.38	27,393,070.08	2,371,647.30	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中纺织服装相关业的披露要求

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神的开局之年，是经济恢复发展的一年。内销市场持续回暖发挥带动作用，国家推出一系列扩大内需、提振信心、防范风险政策举措，2023 年纺织行业经济运行持续回升，生产、出口、投资等主要经济运行指标降幅逐步收窄，利润增速由负转正，纺织现代化产业体系建设取得积极进展。2024 年，纺织行业将继续在新型工业化道路上迈出坚实步伐，行业面临的发展形势仍然复杂严峻，持续巩固经济运行回升向好基础，推动高质量发展仍面临诸多考验。

（一）国民经济回升向好，纺织市场持续回暖。据国家统计局数据，2023 年全年国内生产总值同比增长 5.2%，我国经济回升向好，供给需求稳步改善，转型升级积极推进，就业物价总体稳定，民生保障有力有效，高质量发展扎实推进。随着国民经济持续好转，纺织企业发展预期及信心逐步改善，全年行业综合景气回升至近年来的较高位水平；纺织行业产能利用率和生产形势稳中有升；我国纺织服装内需保持较好回暖势头。

（二）政策利好不断释出，支持高端品牌建设。纺织工业是我国传统支柱产业和重要民生产业，国家有关部门长期支持家纺行业高端品牌建设；2021 年 3 月，国务院发布《“十四五”规划和 2030 年远景目标纲要》，明确指出“开展中国品牌创建行动，保护发展中华老字号，提升自主品牌影响力和竞争力，率先在化妆品、服装、家纺、电子产品等消费品领域培育一批高端品牌”；2023 年 12 月，工信部等四部门发布《纺织工业提质升级实施方案（2023—2025 年）》，提出以“深入推进‘三品’行动，培育新品优品名品”为重点任务；2023 年 12 月，工信部等八部门联合印发《关于加快传统制造业转型升级的指导意见》，指导纺织行业“着力增品种提品质创品牌”。

（三）纺织企业经营承压，发展中危与机并存。2024 年，我国纺织行业发展面临的不稳定不确定因素依然较多，保持稳中向好恢复态势仍将面临诸多挑战，如国际政治经济环境错综复杂等。但是，国内宏观经济持续回升，内需市场优势明显，大健康、绿色生态、智慧生活、国货潮品等消费热点焕发活力，纺织企业仍可积极作为。

报告期内，公司所在行业的国家及地方税收、进出口政策无重大变化，对公司未产生显著影响。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中纺织服装相关业的披露要求

（一）公司主要业务及业务模式简介

目前，公司聚焦以套件、被芯、枕芯等床上用品为主的家用纺织品业务，涵盖大家居业务、洗护业务，集研发、设计、生产、销售为一体；公司业务模式以国内线下实体门店、线上电商平台销售为主。

家用纺织品业务：公司旗下涵盖“梦洁、寐 MINE、梦洁宝贝、平实美学”等多个家纺品牌，通过大型百货商场、购物中心专柜，旗舰店，专卖店，奥特莱斯，团购等线下渠道和平台电商、社交电商等线上渠道，覆盖超高端、高端及大众消费市场，以多样化的产品与服务满足国民家纺消费需求。

大家居业务：家居品牌“梦洁家居”从事床垫、沙发等家具产品的研发、生产与销售；“寐大宅”项目从事高端宅邸整体家装设计；秉承全球精选理念，公司还代理了 Agraria、Somma、Haman 等 20 余个海外百年品牌。

洗护业务：洗护品牌“七星洗护”精选全球高端洗护设备、洗涤剂，并在全国大型城市开设智能洗护中心，从事高端床品与奢侈品牌服装、鞋包洗护。



2021 年起，公司坚持高端战略、深耕高端市场。公司 2023 年实现全面扭亏为盈。

（1）企业经营持续改善，实现扭亏为盈

财务状况改善：2023 年，公司实现营业收入 215,640.77 万元，同比增长 6.08%；全年实现归属上市公司股东的净利润 2,241.42 万元，历经连续两年的亏损，公司扭亏为盈。

2023 年，公司财务指标逐步向好。库存、应收账款等下降明显，现金流不断改善。

组织结构优化：2023 年，公司组织架构优化，科学合理制定激励机制，促进企业内部活力，实现人效提升。

内部管理优化：2023 年公司全面推行项目化管理制，将重点经营事项立项，细化拆解指标及动作，开展项目月度排名、优秀项目表彰、末尾项目审计等动作加强过程跟进，全年立项 125 个项目。

（2）高端建设步入平稳，投资回报明显

渠道方面，直营门店调整、加盟大店连开：公司调整渠道策略，针对大型城市“战略布局”门店盈利能力进行科学评估，有针对性的进行关闭或者调整，提升直营门店整体盈利能力，打造直营标杆门店与大店盈利模型；通过“梦洁鲲鹏精英俱乐部”“黑鲸大 V 行”“招商引荐会”等多样形式发展大商客户，提供完备周全的开店方案、开店支持。

品牌方面，系列推广发力、高端深入人心：公司结合重大事件与时间节点，打造“2022 年中国人睡眠质量报告暨床品健康白皮书”“321 世界睡眠日”“415 好梦睡眠局”“登世界最高峰盖梦洁羽绒被”“二十四节气”“一夜好寐”等系列推广，其中，自造电商节日“好梦睡眠局”登陆国内外社交媒体热搜榜单，跨界合作事件“梦洁携手湖南省登山队行业首次登顶珠峰”广受好评，品牌高端属性深入人心。



产品方面，创新实现领先、屡获行业大奖：公司坚持“高端床上用品”战略，100%精选全球原料与设计，致力于给顾客提供高品质的家居生活体验。集合全球资源，发布“梦洁高奢设计师联名”“千纱织锦”高端系列；复兴非遗文化，打造“纤云弄巧”国风系列、“中国婚礼”婚庆系列；牵手迪士尼 IP，打造“赛车总动员联名”少儿系列；助力乡村振兴，研发“半条被子”红色系列；公司以多元产品矩阵领先行业，2023 年接连斩获工信部“年度十大类纺织创新产品”、法国“FDA 设计奖”、美国“妈妈选择奖”等国内国际大奖。



服务方面，用户运营完善、会员持续复购：公司传承“妈妈的温暖、太阳的味道”服务智慧，不断完善会员管理制度与会员服务体系，以专业细致的服务提升顾客对品牌的认可度，会员复购人数持续走高。截至目前，已建立起行业领先的七星洗护、梦洁福娘、上门服务、会员沙龙、全球超 V 之旅等会员服务体系；2023 年，创新推出“梦洁登峰私享会”高端会员营销模式，通过榜样人物分享、圈层碰撞交流等形式实现核心爆品口碑销量双丰收。

公益方面，企业主动担责、社会美誉提升：公司以“爱在家庭”为核心价值观，爱小家、爱大家、爱国家；2023 年以来，以实际行动投身公益事业，收获社会各界广泛赞誉。6 月，牵手芒果 V 基金发起“梦中的海洋”公益绘画活动，为乡村儿童捐献 3,000 份儿童成长枕；7 月，梦洁“沙洲情·半条被子”汝城工厂投产，直接带动当地居民就业与乡村振兴；12 月，紧急协调组织捐赠 2,000 床暖芯厚被驰援甘肃地震灾区；发起“爱心助学计划”，为湖南汝城县芙蓉小学贫困学子送上御寒物资和帮扶基金；持续的公益行动塑造了良好的企业形象。



(3) 线上线下融合发展，业务结构优化

S级节点大促集中突破：公司在38女神节、618购物节、1111狂欢夜等节点线上线下联动，统一开展大促活动，放大优惠力度、提升品牌曝光、营造购物氛围，销售、客单与盈利均有提升；其中，电商板块“618大促”“双十一大促”均实现盈利，“自播”占比进一步提升，“达播”销售收入创新高。

优质客户流量双向循环：公司通过组织架构调整打通线上、线下业务壁垒，相关人才、资金、商品等核心资源统一管理，并进行跨渠道引流实践，实现用户流量双向循环。线下门店通过开设视频号、抖音、小红书等社交平台提供本地生活服务，吸引线上用户到店消费；线上电商通过组织达人主播、优质会员工厂实地溯源之旅，吸纳线下用户线上下单。



(二) 风险及应对措施

(1) **宏观经济波动风险：**本公司主要从事高端家用纺织品业务，主要面向中高端市场，公司经营受国民经济水平和居民预期收入影响较大；若宏观经济波动、增速放缓，消费者购买将更为理智、低频。

(2) **行业恶性竞争风险：**我国家纺行业正处于快速发展阶段，行业竞争较为激烈、行业标准还需完善、行业监管仍有难度；家纺市场山寨抄袭、以次充好、低价倾销等恶性竞争行为，阻碍公司高端品牌建设与发展。

(3) 必要成本上涨风险：公司 100%精选全球原料与设计，受全球经济普遍低迷、国际物流成本上涨、贸易保护主义抬头等影响，棉花等纺织必要原料成本不断走高；行业优秀人才成本也持续提升。

(4) 库存周转跌价风险：公司业务规模快速扩张，带来较大的货品库存，正常情况不会对公司经营带来影响；但消费市场变化、销售情况波动会带来一定的库存产品跌价风险。

(5) 应对措施

坚定走高端品牌战略，做好分层分阶：坚持“高端床上用品”战略不动摇，继续为顾客提供高品质产品与服务；但面对消费市场变化，做好产品、服务分层分阶，满足不同消费需求。

掌握核心竞争力，持续实现引领：面对激烈的行业竞争，打好“产品领先战”，以具有绝对优势的拳头产品作为核心竞争力实现突围取胜。

项目制精细管理，实现降本增效：在 2023 年基础上，进一步推出项目管理制，将所有人、所有事全面纳入项目，提高工作精细度与投入产出比。

做好消费者洞察，提升库存周转：积极进行消费行为调研与流行趋势分析，增加新品售罄率；召开专题工作会议，妥善处理库存产品。

三、核心竞争力分析

(一) 社会广泛认可的品牌优势：创始于 1956 年，梦洁作为历史最为悠久的国民家纺品牌获得社会各界美誉。2023 年以来，公司在行业内首家获得商务部“中华老字号”、中国羽绒工业协会“中国羽绒行业功勋企业”，并获评工信部“重点培育纺织服装百家品牌”，行业内具有明显的品牌优势。



（二）高端品牌建设的机遇优势：公司积极响应国家号召，自 2021 年起制定并实施“高端床上用品”战略，已完成品牌形象、产品设计、渠道布局、用户服务等高端转型升级；作为国民经济支柱产业和重要民生产业，国家有关部门不断出台行业政策与指导意见，支持与鼓励家纺行业高端品牌建设；根据中华全国商业信息中心发布的全国重点大型零售企业商品销售调查统计显示：“梦洁”高端床上用品连续 15 年（2009-2023 年）荣列同类产品集团销量第一名。

（三）高质量的销售渠道优势：公司长期布局高端渠道资源、优质客户资源，在全国各大省份大型城市的商圈均有旗舰店布局，线下销售渠道布局具备先发性、长期性、规模性；公司与天猫、京东、唯品会等传统电商平台保持长期紧密合作关系，在近年兴起的淘宝直播、抖音直播不断发力，在视频号、小红书等种草平台积极布局。



（四）持续引领行业的研发优势：作为中国高端床上用品领军者，公司深度参与家纺行业标准起草与制定；2023 年，公司新申请、授权发明专利 6 项，实用新型专利 1 项，外观专利 26 项；参与国家行业

标准修订 4 项；率先推动汝城小黄姜、美洲雁鸭绒原料溯源认证；此外，还获得由中国羽绒工业协会评选的羽绒检测“企业实验室”第一名。

（五）智能化自动化的生产优势：公司为工信部“智能制造试点示范企业”。公司坚持产品自产自控，搭建套件工厂、芯类工厂、羽绒工厂等智能化、数字化的供应链系统，打造产供销一体化的计划管理平台，实现集中控制、协同生产、全过程数字化的高效制造平台，以及精准高效、全程可视的物流服务平台。

（六）外观性能领先的产品优势：公司 100%精选全球原料与设计。选用奢侈品级原料，率先建立 7A 原料标准与 7A 原料基地，将 7A 超长绒棉、有机桑蚕丝、大朵鹅绒应用产品生产。牵手前 LV、CHANEL、GUCCI 设计师，湘绣、苏绣非遗传承人、清华美院教授张宝华等国内外顶级设计师，带来家纺行业美学变革，深受广大用户长期青睐。

（七）项目制为核心的管理优势：公司将重点经营事项立项管理，专人负责、专项考核、对年度经营计划落地进行有力保障，对过程管理颗粒度进行细化全程监控，有效保证各项工作按照预期推进；优秀管理做法、经验也在项目制中不断沉淀。

（八）大店运营模型的经营优势：公司长期经营发展中，在终端门店管理中沉淀大店运营模型，通过“1+n、N+n 大店布局、产品领先、大店引爆、百城推新、极致服务、零商陈一体化”等方式，有效提升大店盈利概率和盈利规模。

（九）高素质的内部人才优势：公司建立了完备的人才“选用育留”制度和科学的员工绩效考核制度，保证晋升通道畅通、人员能上能下；全年组织多场培训，提升员工职场通用素养与岗位专业能力；内部形成“效率优先，奋斗者为伍”的企业文化，敢于以“果敢、攻坚、取胜”的精神迎接市场竞争。

四、主营业务分析

1、概述

详见报告期内公司从事的主要业务。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,156,407,738.32	100.00%	2,032,796,249.71	100.00%	6.08%
分行业					
纺织业	2,156,407,738.32	100.00%	2,032,796,249.71	100.00%	6.08%
分产品					
套件	841,543,441.31	39.03%	791,584,291.48	38.94%	6.31%
被芯	761,272,614.08	35.30%	672,592,505.67	33.09%	13.18%

枕芯	132,545,702.30	6.15%	129,521,848.70	6.37%	2.33%
其他	421,045,980.63	19.53%	439,097,603.86	21.60%	-4.11%
分地区					
华东	346,536,212.76	16.07%	313,906,780.06	15.44%	10.39%
华南	107,217,842.51	4.97%	112,104,883.89	5.51%	-4.36%
西南	102,276,216.69	4.74%	88,245,468.65	4.34%	15.90%
华中	1,337,734,965.55	62.04%	1,324,179,191.48	65.14%	1.02%
西北	36,964,162.95	1.71%	27,927,587.19	1.37%	32.36%
华北	125,139,693.77	5.80%	102,161,495.09	5.03%	22.49%
东北	63,345,205.02	2.94%	46,548,926.70	2.29%	36.08%
出口	37,193,439.07	1.72%	17,721,916.65	0.87%	109.87%
分销售模式					
线上销售	502,718,636.77	23.31%	565,488,482.68	27.82%	-11.10%
直营销售	704,620,442.74	32.68%	705,097,234.16	34.69%	-0.07%
加盟销售	949,068,658.81	44.01%	762,210,532.87	37.50%	24.52%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

☒适用 ☐不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中纺织服装相关业的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
纺织业	2,156,407,738.32	1,267,209,449.88	41.24%	6.08%	-6.84%	8.15%
分产品						
套件	841,543,441.31	427,128,087.09	49.24%	6.31%	-3.35%	5.07%
被芯	761,272,614.08	442,953,305.79	41.81%	13.18%	1.83%	6.49%
枕芯	132,545,702.30	77,288,457.61	41.69%	2.33%	-8.59%	6.97%
其他	421,045,980.63	319,839,599.39	24.04%	-4.11%	-19.81%	14.87%
分地区						
华东	346,536,212.76	223,340,616.83	35.55%	10.39%	3.65%	4.19%
华南	107,217,842.51	60,159,200.30	43.89%	-4.36%	-15.64%	7.51%
西南	102,276,216.69	57,099,294.18	44.17%	15.90%	3.91%	6.44%
华中	1,337,734,965.55	772,388,065.80	42.26%	1.02%	-13.78%	9.91%
西北	36,964,162.95	20,468,228.28	44.63%	32.36%	19.06%	6.19%
华北	125,139,693.77	69,811,936.58	44.21%	22.49%	12.21%	5.11%
东北	63,345,205.02	34,889,899.42	44.92%	36.08%	21.51%	6.60%
出口	37,193,439.07	29,052,208.49	21.89%	109.87%	98.51%	4.47%

分销售模式						
线上销售	502,718,636.77	348,470,618.14	30.68%	-11.10%	-14.17%	2.48%
直营销售	704,620,442.74	341,757,340.22	51.50%	-0.07%	-19.40%	11.64%
加盟销售	949,068,658.81	576,981,491.52	39.21%	24.52%	8.81%	8.78%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐适用 ☒不适用

公司是否有实体门店销售终端

☒是 ☐否

实体门店分布情况

门店的类型	门店的数量	门店的面积	报告期内新开门店的数量	报告期末关闭门店的数量	关闭原因	涉及品牌
直营	386	59,722.00	89	198	经营不符合预期，商场调整、公司主动调整战略等	梦洁、寐、梦洁宝贝、梦洁家居
加盟	1,199	288,806.40	210	234	经营困难，合同终止、公司主动调整战略等	梦洁、寐、梦洁宝贝、梦洁家居

直营门店总面积和店效情况

2023 年，直营店的平均单店收入额为 182.54 万元/店，较 2022 年的平均单店收入额提高 28.15%。

上市公司新增门店情况

☐是 ☒否

公司是否披露前五大加盟店铺情况

☐是 ☒否

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒是 ☐否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
家纺	销售量	万个/万件/万套/万毫升	2,400.58	1,511.19	58.85%
	生产量	万个/万件/万套/万毫升	1,143.82	1,382.23	-17.25%
	库存量	万个/万件/万套/万毫升	384.06	1,640.83	-76.59%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒适用 ☐不适用

本期对非家纺类家居产品业务进行清理，库存量大幅减少。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

☐适用 ☒不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
套件	427,128,087.09	33.71%	441,942,135.83	32.49%	-3.35%
被芯	442,953,305.79	34.96%	434,997,146.03	31.98%	1.83%
枕芯	77,288,457.61	6.10%	84,546,976.47	6.22%	-8.59%
其他	319,839,599.39	25.24%	398,827,804.67	29.32%	-19.81%

说明

不适用。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

☐是 ☒否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐适用 ☒不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	78,493,390.25
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	3.64%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	21,956,039.56	1.02%
2	客户二	15,230,628.71	0.71%
3	客户三	14,898,456.21	0.69%

4	客户四	13,741,673.00	0.64%
5	客户五	12,666,592.77	0.59%
合计	--	78,493,390.25	3.64%

主要客户其他情况说明

☐适用 ☒不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	306,364,999.90
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	27.63%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	82,382,843.17	7.43%
2	供应商二	71,142,784.06	6.42%
3	供应商三	51,781,435.36	4.67%
4	供应商四	51,479,103.37	4.64%
5	供应商五	49,578,833.94	4.47%
合计	--	306,364,999.90	27.63%

主要供应商其他情况说明

☐适用 ☒不适用

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	628,566,658.50	806,767,945.54	-22.09%	主要系报告期减少广告费、策划费等所致。
管理费用	112,713,972.60	128,159,944.14	-12.05%	
财务费用	17,246,972.20	36,121,914.28	-52.25%	主要系报告期减少短期银行借款，利息费用减少所致。
研发费用	68,917,158.14	74,275,617.57	-7.21%	

4、纺织服装相关行业信息披露指引要求的其他信息

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中纺织服装相关业的披露要求

（1）产能情况

产能利用率同比变动超过 10%

☐是 ☒否

是否存在境外产能

☐是 ☒否

（2）销售模式及渠道情况

产品的销售渠道及实际运营方式

公司采取直营和加盟相结合，线上线下融合发展的销售模式。

直营为公司直接投资、直接销售和直接管理。加盟是通过授权区域加盟商按照公司标准来开设门店，授权经营公司的产品。

线上是与天猫、京东、唯品会等电商平台以及微信小程序等社交平台合作销售公司的产品，公司需支付一定的平台费用等。

单位：元

销售渠道	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
线上销售	502,718,636.77	348,470,618.14	30.68%	-11.10%	-14.17%	2.48%
直营销售	704,620,442.74	341,757,340.22	51.50%	-0.07%	-19.40%	11.64%
加盟销售	949,068,658.81	576,981,491.52	39.21%	24.52%	8.81%	8.78%

（3）加盟、分销

加盟商、分销商实现销售收入占比超过 30%

☒是 ☐否

报告期末，公司共有加盟商 821 个。公司对加盟商的销售方式采取现款现货的形式，为了支持加盟商的发展，也会给予短期的授信。

以将商品发送到指定地点并经验收签字确认时点为销售收入的确认时间。

前五大加盟商

序号	加盟商名称	开始合作时间	是否为关联方	销售总额（元）	加盟商的层级
1	加盟商一	1997 年 10 月	否	21,956,039.56	一级
2	加盟商二	1998 年 12 月	否	14,898,456.21	一级
3	加盟商三	1998 年 05 月	否	13,741,673.00	一级
4	加盟商四	2013 年 09 月	否	12,666,592.77	一级
5	加盟商五	2018 年 12 月	否	11,725,892.97	一级
合计	--	--	--	74,988,654.51	--

(4) 线上销售

线上销售实现销售收入占比超过 30%

☐是 ☒否

是否自建销售平台

☐是 ☒否

是否与第三方销售平台合作

☒是 ☐否

单位：元

平台名称	报告期内的交易金额	退货率
天猫	230,682,607.00	12.09%

公司开设或关闭线上销售渠道

☐适用 ☒不适用

(5) 代运营模式

是否涉及代运营模式

☐是 ☒否

(6) 存货情况

主要产品	存货周转天数（天）	存货数量（套/个/床）	存货余额同比增减情况(元)	原因
套件	161	799,236	17,270,068.22	
被芯	139	607,475	21,482,074.21	
枕芯	127	399,304	3,338,050.01	

(7) 品牌建设情况

公司是否涉及生产和销售品牌服装、服饰以及家纺产品

☒是 ☐否

自有品牌

品牌名称	商标名称	主要产品类型	特点	目标客户群	主要产品价格带	主要销售区域	城市级别
梦洁	梦洁（Mendale）	床上用品	高端床上用品	追求高品质家居生活的人群	499-3999	华中及主要一线城市	1-3 线城市
寐	寐（Mine）	床上用品	超高端床上用品	成功人士以及都市新贵	1999-49999	华中及主要一线城市	1-2 线城市
梦洁宝贝	梦洁宝贝	床上用品	儿童床上	儿童	499-3999	华中及主要	1-3 线

	(mjbaby)	品	用品			一线城市	城市
梦洁家居	梦洁床垫	床垫	健康品质 床垫	追求高品质家 居生活人群	2499-3999	华中及主要 一线城市	1-3 线 城市
觅	觅 MEE	床上用 品	线上销售 床上用品	时尚人群	299-1999	华中及主要 一线城市	1-3 线 城市
七星	七星洗护	洗护服 务	高端洗护	成功人士以及 都市新贵	99-499	华中及主要 一线城市	1-2 线 城市

涉及商标权属纠纷等情况

☐适用 ☒不适用

(8) 其他

公司是否从事服装设计相关业务

☐是 ☒否

公司是否举办订货会

☒是 ☐否

5、研发投入

☒适用 ☐不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	272	308	-11.69%
研发人员数量占比	9.33%	10.31%	-0.98%
研发人员学历结构			
本科	161	191	-15.71%
硕士	8	7	14.29%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	71	90	-21.11%
30~40 岁	163	85	91.76%

公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	68,917,158.14	74,275,617.57	-7.21%

研发投入占营业收入比例	3.20%	3.65%	-0.45%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

☐适用 ☒不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐适用 ☒不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐适用 ☒不适用

6、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,427,769,123.17	2,322,469,172.11	4.53%
经营活动现金流出小计	2,071,251,925.00	1,990,167,314.04	4.07%
经营活动产生的现金流量净额	356,517,198.17	332,301,858.07	7.29%
投资活动现金流入小计	2,273,504.64	56,497,905.36	-95.98%
投资活动现金流出小计	146,954,821.81	147,083,494.86	-0.09%
投资活动产生的现金流量净额	-144,681,317.17	-90,585,589.50	-59.72%-
筹资活动现金流入小计	404,630,000.00	1,235,382,695.18	-67.25%
筹资活动现金流出小计	644,242,984.56	1,577,072,300.58	-59.15%
筹资活动产生的现金流量净额	-239,612,984.56	-341,689,605.40	29.87%-
现金及现金等价物净增加额	-25,771,365.57	-106,109,352.73	75.71%-

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

☒适用 ☐不适用

投资活动产生的现金流量净额报告期较上年减少 5,409.57 万元，主要系实施募集资金投资项目所致。

筹资活动产生的现金流量净额报告期较上年减少 10,207.66 万元，主要系减少短期银行借款以及严控现金支出所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

☐适用 ☒不适用

五、非主营业务分析

☐适用 ☒不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增 减	重大变 动说明
	金额	占总资产比 例	金额	占总资产 比例		
货币资金	356,755,947.78	13.54%	290,588,690.31	10.47%	3.07%	
应收账款	123,613,138.34	4.69%	172,457,706.02	6.21%	-1.52%	
存货	523,427,263.82	19.87%	611,348,004.73	22.03%	-2.16%	
投资性房地产	144,334,005.23	5.48%	150,379,430.81	5.42%	0.06%	
固定资产	982,018,872.41	37.28%	886,927,964.40	31.96%	5.32%	
在建工程	68,943,401.65	2.62%	126,644,787.03	4.56%	-1.94%	
使用权资产	26,599,191.25	1.01%	66,296,947.59	2.39%	-1.38%	
短期借款	283,391,724.86	10.76%	473,349,403.82	17.06%	-6.30%	
合同负债	60,606,003.69	2.30%	78,997,004.30	2.85%	-0.55%	
长期借款	280,000.00	0.01%	34,280,000.00	1.24%	-1.23%	
租赁负债	14,431,793.76	0.55%	47,637,338.12	1.72%	-1.17%	

境外资产占比较高

☐适用 ☒不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公 允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价 值变动	本期计 提的减值	本期购 买金额	本期出 售金额	其他变动	期末数
金融资产								
（1）应收款项融资	2,563,728.31						-1,063,432.77	1,500,295.54
（2）其他权益工具投资	14,928,334.77		-887,434.77					14,040,900.00
上述合计	17,492,063.08		-887,434.77				-1,063,432.77	15,541,195.54
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
固定资产	157,267,029.12	98,136,676.77	抵押	抵押借款
无形资产	11,803,387.14	9,503,260.62	抵押	抵押借款
货币资金-其他货币资金	139,584,340.27	139,584,340.27	冻结	票据保证金
货币资金-银行存款	776,379.08	776,379.08	冻结	未对账支付受限等
投资性房地产	106,891,529.36	78,026,792.69	抵押	抵押借款
在建工程	2,492,806.83	2,492,806.83	抵押	抵押借款
合计	418,815,471.80	328,520,256.26		

七、投资状况分析

1、总体情况

☐适用 ☒不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017 年	非公开发行	55,633.31	55,633.31	7,707.68	50,566.01	0	0	0.00%	5,683.71	募投项目	0
合计	--	55,633.31	55,633.31	7,707.68	50,566.01	0	0	0.00%	5,683.71	--	0
募集资金总体使用情况说明											
截至 2023 年 12 月 31 日，本公司累计使用募集资金人民币 50,566.01 万元，其中：以前年度使用 42,858.33 万元，本年度使用 7,707.68 万元，均投入募集资金项目。											

(2) 募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、年产 60 万床被芯、80 万个枕芯、10 万床日式床垫项目	否	13,887.14	13,887.14		13,904.12	100.12%	2019 年 12 月 01 日	1,054.33	否	否

2、年产 20 万张床垫项目	否	6,743	6,743	3,482.21	3,923.21	58.18%	2024 年 09 月 01 日		不适用	否
3、物流基地建设项目	否	5,495	5,495	2,985.84	3,027.84	55.10%	2024 年 09 月 01 日		不适用	否
4、智能工厂信息化项目	否	2,159.92	2,159.92	1,239.63	2,369.23	109.69%	2023 年 09 月 01 日		不适用	否
5、智慧门店项目	否	26,848.24	26,848.24		26,841.61	99.98%	2018 年 12 月 01 日	2,701.86	否	否
6、大管家服务项目	否	500	500		500	100.00%	2020 年 12 月 01 日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	55,633.31	55,633.31	7,707.68	50,566.01	--	--	3,756.19	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	55,633.31	55,633.31	7,707.68	50,566.01	--	--	3,756.19	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	1、年产 20 万张床垫项目：由于市场环境的变化，对项目的设备比对、建设施工等提出了更高的要求，另外宏观环境的影响也使得部分时间段的建设工作出现了一定的延迟，造成募投项目建设进度不及预期，不能按原定计划完成建设，经公司第七届董事会第二次（临时）会议以及第七届监事会第一次（临时）会议审议通过，公司将“年产 20 万张床垫项目”的建设期延期至 2024 年 9 月。 2、物流基地建设项目：由于“年产 20 万张床垫项目”延期导致该项目延期，经公司第七届董事会第二次（临时）会议以及第七届监事会第一次（临时）会议审议通过，公司将“物流基地建设项目”的建设期延期至 2024 年 9 月。 3、智能工厂信息化项目，公司自 2019 年开始陆续投入进行募投项目的建设，于 2023 年 9 月达到预定可使用状态。本项目主要是通过提升公司在控制中心、自动化、数字化等基础建设方面，降低产品的生产成本，间接提高公司的盈利能力和可持续发展能力，本项目不单独进行经济效益的核算。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实	不适用									

施方式调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司 2016 年非公开发行在募集资金到位前已开工建设的募投项目，截至 2018 年 1 月 31 日，以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 23,590.71 万元。经公司第四届董事会第二十三次会议决议通过，并经保荐机构中信证券股份有限公司的同意，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 23,590.71 万元。上述置换事项及置换金额业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具天职业字[2018]5029 号专项鉴证报告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 截至 2023 年 12 月 31 日，公司无未归还的闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。2022 年 12 月 27 日公司第六届董事会第八次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 6,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，于 2023 年 12 月 22 日，公司已将暂时补充流动资金的 6,000.00 万元募集资金全部归还至募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截至 2023 年 12 月 31 日，“年产 60 万床被芯、80 万个枕芯 10 万床日式床垫项目”、“智慧门店项目”、“大管家服务项目”结余 431,259.59 元，上述项目已达到预定可使用状态，无需继续投入资金，结余资金主要是募集资金存放产生的利息。2021 年 4 月 26 日，公司第五届董事会第十八次会议和第五届监事会第十三次会议审议通过了《股份公司部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。2021 年 5 月 21 日，公司召开的 2020 年年度股东大会审议通过了《股份公司部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，2022 年 1 月 7 日，“智慧门店项目”、“大管家服务项目”对应的南京银行杭州城北支行账户已注销。
尚未使用的募集资金用途及去向	未使用的募集资金存放于公司的募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用。

（3） 募集资金变更项目情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

九、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖南寐家居科技有限公司	子公司	家纺制造及销售	20,000,000.00	644,634,099.94	294,493,683.10	316,577,479.52	25,180,615.49	22,304,221.04
北京梦寐家纺有限公司	子公司	家纺销售	5,000,000.00	112,388,672.31	-49,010,023.12	49,283,035.50	12,089,811.10	7,675,031.02
湖南梦洁移动互联网电子商务有限公司	子公司	家纺销售	20,000,000.00	136,519,559.94	-65,135,207.07	425,041,547.71	27,457,278.97	19,533,167.23
福建大方睡眠科技股份有限公司	子公司	家纺制造及销售	15,773,555.00	265,742,838.15	80,987,453.53	321,934,726.74	34,815,864.86	29,906,515.05

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

十、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十一、公司未来发展的展望

2024 年，公司坚持高端品牌战略方向，聚焦坚持优势、补齐短板，快速适应市场变化，推进公司稳定健康发展。

1、直营渠道合理布局，提升直营渠道的盈利能力，加大奥特莱斯渠道的开拓。注重加盟渠道的发展，加盟渠道的招商力度加强，提升加盟商的运营能力。提升线上线下的一体化发展，提升整体的运营能力和运营效率。

2、根据消费需求的变化进行产品的开发和运营，丰富商品的结构，增加爆款及高毛利产品款数。进一步降低原材料和生产制造成本，科学制定库存水平及库存结构，加速出清库存时间长的产品，提升产品的毛利率。

3、组织结构和人才结构持续优化，完善公司薪酬制度，制定短期与长效激励相结合的激励机制，充分发挥核心管理团队以及员工的积极性，提升公司的运营能力和运营水平，提升公司的盈利能力。

4、根据市场发展以及监管环境的变化，结合公司的实际，公司全面梳理治理体系，完善内部制度，加强公司的规范治理意识，提升公司的综合治理水平，保证公司的可持续发展。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

☐适用 ☒不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

☐是 ☒否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等法律法规的要求，规范运作。结合规则的修订以及公司的实际情况，公司对于内部治理以及内部控制的部分规章制度进行修订和完善。在后续的工作中，公司将根据法律法规以及市场变化等情形，及时对公司治理结构及规则体系进行修订完善，更好的适应市场以及公司未来的发展。截至报告期末，公司治理实际情况符合上市公司治理的规范性文件的要求。

（一）关于股东与股东大会

报告期内，公司按照《股东大会议事规则》的规定，召集、召开股东大会，聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见书，能够平等对待所有股东，特别是保证中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

（二）关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、财务和机构方面独立于控股股东，公司董事会、监事会及其他内部机构独立运作。公司控股股东对公司依法通过股东大会行使出资人的权利，公司未出现控股股东超越股东大会直接或间接干预公司的决策及生产经营活动。

（三）关于董事与董事会

报告期内，按照《公司法》《公司章程》的规定，公司换届选举产生了第七届董事会，第七届董事会由11名董事组成。公司对《董事会议事规则》《独立董事工作制度》《董事会审计委员会工作细则》等制度进行了修订，并制定了《独立董事专门会议工作制度》。公司董事会严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》等规定召集召开董事会会议和股东大会会议，执行股东大会决议；全体董事依据《公司章程》《董事会议事规则》等制度开展工作，出席董事会和股东大会，履行董事职责。

报告期内，公司第七届董事会设立了战略、审计、薪酬与考核专门委员会，对董事会负责。

（四）关于监事与监事会

报告期内，按照《公司法》《公司章程》的规定，公司换届选举产生了第七届监事会，第七届监事会由3名监事组成。公司监事会严格按照《公司章程》《监事会议事规则》等规定召集召开监事会会议；全体监事认真履行自己的职责，对公司财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法利益。

（五）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，在企业创造利润最大化的同时，实现社会、股东、员工、供应商等各方利益的平衡，共同推动公司持续、稳健、和谐发展。

（六）关于内部审计制度

公司设置内部审计部门，建立内部审计制度，对公司财务管理、内部控制制度建立和执行情况进行内部审计监督。并聘任了专职内审部负责人，对公司的日常运作进行有效的内部控制。

（七）关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照相关法律、法规、规章制度以及规定内部制度的规定，对上市公司信息披露的规定，按真实性、准确性、完整性、及时性的要求披露公司信息，并指定《证券时报》《证券日报》和巨潮网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息，维护投资者的合法权益。

（八）关于投资者关系管理

报告期内，公司按照《投资者关系管理制度》，规范完善公司的投资者关系管理活动。公司重视投资者关系的管理工作，除勤勉、诚信履行信息披露义务外，公司还认真对待投资者、新闻媒体的咨询和建议；证券部作为专门的投资者关系管理机构，严格做好与各股东、投资者的联系和沟通，充分保证广大投资者的知情权，维护其合法权益。在股东大会的召开过程中，公司董事长、独立董事、总经理、董事会秘书、财务总监等与投资者关心的问题开展了良好的沟通。

（九）改进和完善内部控制制度建设及实施的措施

在公司董事会的领导下，结合公司经营过程中存在的问题，公司将及时完善企业内部控制框架，修改和完善已有制度，进一步加强内部监督。以内部审计部门为实施单位，为内部控制体系的完善及实施情况进行常规、持续的监督检查，及时发现内部控制的不足并加以改进，保证内部控制的有效性，使公司经营管理水平和风险防范能力得到提高。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

☐是 ☒否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

业务方面：本公司拥有独立的采购、生产和销售系统，业务结构完整，自主独立经营。控股股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情形。

人员方面：公司在劳动、人事等各方面均独立于控股股东。公司董事、监事、高级管理人员均系依照《公司法》和《公司章程》规定的程序，通过选举或聘任产生。总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司领取薪酬。

资产方面：公司拥有独立于控股股东的经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的科研、生产和配套设施的资产产权；拥有独立的工业产权、商标、专利技术等无形资产。机构方面：公司设立了健全的组织机构体系，公司董事会、监事会及其它内部机构与控股股东及其职能部门各完全独立运作。办公机构和生产经营场所与控股股东分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

财务方面：公司有独立的财务会计部门和财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立核算，独立在银行开户，独立纳税，不存在控股股东干预公司财务的情况。

三、同业竞争情况

☐适用 ☒不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	23.91%	2023 年 02 月 03 日	2023 年 02 月 04 日	《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-008），详见巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）
2022 年年度股东大会	年度股东大会	23.93%	2023 年 05 月 26 日	2023 年 05 月 27 日	具体内容详见《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-029），详见巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	6.37%	2023 年 12 月 26 日	2023 年 12 月 27 日	具体内容详见《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-067），详见巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐适用 ☒不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量 (股)	本期减持股 份数量 (股)	其他增减 变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变 动的原因
姜天武	男	69	董事长	现任	2009 年 02 月 18 日	2026 年 02 月 02 日	101,088,490				101,088,490	
李菁	男	50	副董事长	离任	2021 年 11 月 05 日	2023 年 02 月 03 日	32,866,928				32,866,928	
李建伟	男	59	董事	离任	2009 年 02 月 18 日	2023 年 02 月 03 日	39,758,982				39,758,982	
李军	男	55	董事、 董事会秘书	现任	2009 年 02 月 18 日	2026 年 02 月 03 日	24,619,618				24,619,618	
涂云华	女	47	总经理	现任	2022 年 08 月 24 日	2026 年 02 月 02 日	4,204,403			-500,000	3,704,403	限制性股票 回购注销
涂云华	女	47	董事	离任	2009 年 02 月 18 日	2023 年 02 月 03 日						
黄惠华	女	44	董事	离任	2021 年 11 月 05 日	2023 年 02 月 03 日	1,000,000			-500,000	500,000	限制性股票 回购注销
成艳	女	43	副总经理	现任	2015 年 09 月 15 日	2026 年 02 月 02 日	1,489,500			-500,000	989,500	限制性股票 回购注销
成艳	女	43	董事	离任	2021 年 11 月 05 日	2023 年 02 月 03 日						
肖海軍	男	59	独立董事	离任	2018 年 10 月 16 日	2023 年 02 月 03 日	0				0	
关健	女	51	独立董事	离任	2018 年 10 月 16 日	2023 年 02 月 03 日	0				0	
万平	女	54	独立董事	现任	2018 年 10 月 16 日	2024 年 10 月 15 日	0				0	
秦拯	男	55	独立董事	现任	2021 年 11 月 05 日	2026 年 02 月 02 日	0				0	
向绮云	女	42	监事	现任	2021 年 11 月 05 日	2026 年 02 月 02 日	0				0	
彭超	女	35	监事	现任	2018 年 10 月 15 日	2026 年 02 月 02 日	55,983				55,983	
张翔	男	35	监事	离任	2021 年 11 月 05 日	2023 年 02 月 03 日	0				0	
何晓霞	女	44	副总经理	现任	2018 年 10 月 16 日	2026 年 02 月 02 日	4,413,370			-400,000	4,013,370	限制性股票 回购注销
温剑	男	44	副总经理	现任	2018 年 10 月 16 日	2026 年 02 月 02 日	859,700			-400,000	459,700	限制性股票 回购注销

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量 (股)	本期减持股 份数量 (股)	其他增减 变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变 动的原因
李云龙	男	45	财务总监	现任	2019 年 08 月 20 日	2026 年 02 月 02 日	800,000			-400,000	400,000	限制性股票 回购注销
易浩	男	41	董事	现任	2023 年 02 月 03 日	2026 年 02 月 02 日	94,737				94,737	
李国富	男	54	董事	离任	2023 年 02 月 03 日	2023 年 12 月 04 日	0				0	
陈洁	女	55	董事	现任	2023 年 02 月 03 日	2026 年 02 月 02 日	0				0	
刘彦茗	男	34	董事	离任	2023 年 02 月 03 日	2023 年 09 月 27 日	0				0	
罗庚宝	男	54	董事	现任	2023 年 02 月 03 日	2026 年 02 月 02 日	0				0	
戴晓凤	女	64	独立董事	现任	2023 年 02 月 03 日	2026 年 02 月 02 日	0				0	
胡型	女	45	独立董事	现任	2023 年 02 月 03 日	2026 年 02 月 02 日	0				0	
林可可	女	31	监事	现任	2023 年 02 月 03 日	2026 年 02 月 02 日	0				0	
合计	--	--	--	--	--	--	211,251,711	0	0	-2,700,000	208,551,711	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

☐是 ☒否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李建伟	董事	任期满离任	2023 年 02 月 03 日	董事会提前换届选举
李菁	副董事长	任期满离任	2023 年 02 月 03 日	董事会提前换届选举
涂云华	董事	任期满离任	2023 年 02 月 03 日	董事会提前换届选举
黄惠华	董事	任期满离任	2023 年 02 月 03 日	董事会提前换届选举
成艳	董事	任期满离任	2023 年 02 月 03 日	董事会提前换届选举
肖海军	独立董事	任期满离任	2023 年 02 月 03 日	董事会提前换届选举
关健	独立董事	任期满离任	2023 年 02 月 03 日	董事会提前换届选举
易浩	董事	被选举	2023 年 02 月 03 日	董事会提前换届选举
李国富	董事	被选举	2023 年 02 月 03 日	董事会提前换届选举
李国富	董事	离任	2023 年 12 月 04 日	主动辞职
陈洁	董事	被选举	2023 年 02 月 03 日	董事会提前换届选举
刘彦茗	董事	被选举	2023 年 02 月 03 日	董事会提前换届选举
刘彦茗	董事	离任	2023 年 09 月 27 日	主动辞职
罗庚宝	董事	被选举	2023 年 02 月 03 日	董事会提前换届选举
戴晓凤	独立董事	被选举	2023 年 02 月 03 日	董事会提前换届选举
胡型	独立董事	被选举	2023 年 02 月 03 日	董事会提前换届选举
张翔	监事	任期满离任	2023 年 02 月 03 日	监事会提前换届选举
林可可	监事	被选举	2023 年 02 月 03 日	监事会提前换届选举

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

姜天武，公司董事长，男，69 岁，大专学历，中国家纺协会副会长，行业标准委员会委员，北京服装学院名誉教授，湖南大学工商管理学院 MBA 兼职导师，曾任长沙市棉麻土产公司被服厂机修、总务、车间主任、厂长，长沙市梦洁缝制品实业公司总经理、党总支副书记，长沙梦洁房地产开发有限公司董事长。2001 年至 2015 年任公司及前身湖南梦洁家纺有限公司董事长、总经理。

李军，公司董事、董事会秘书，男，55 岁，本科学历，曾任长沙大厦业务主办、团委副书记、业务副主任、经营部经理、总办主任，长沙市委组织部农村整造工作组人员，湖南梦洁新材料科技有限公司总经理，公司副总经理。

易浩，公司董事，男，41 岁，本科学历，曾任公司区域经理，公司平实美学品牌总经理，公司高级采购总监，公司健康医疗事业部总经理，公司经管中心总经理、公司线下事业部副总经理。

陈洁，公司董事，女，55 岁，中共党员，工商管理硕士，广东省劳动模范，深圳第十三届十佳爱心人士，深圳金橡新材科技有限公司执行董事兼总经理，国威（深圳）特种装备集团有限公司执行董事兼总经理，先进集装科技（深圳）有限公司执行董事兼总经理，大有作为（深圳）产业集团有限公司执行董事兼总经理，奥林睿德产业运营管理（深圳）有限公司执行董事兼总经理，深圳市智慧城市产业协会

执行会长，深圳市江苏商会法定代表人、创始常务副会长兼秘书长，香港苏州商会创始常务副会长，清华创融产业协会副会长。1991 年 7 月至 2020 年 12 月三十年就职于央企上市公司中高管：深圳华侨城股份有限公司（证券代码：000069）属下全资子公司深圳华侨城房地产欢乐海岸公司主要领导之一。

罗庚宝，公司董事，男，54 岁，本科学历，曾任中国电信股份有限公司邵阳分公司中层管理人员，负责财务、行政、生产经营等工作。

戴晓凤，公司独立董事，女，1960 年 8 月生于湖南省长沙市。毕业于复旦大学经济学院，获经济学博士学位。现为湖南大学金融与统计学院教授，湖南大学资本市场研究中心主任。曾任湖南大学金融学院投资系主任、应用金融系主任，湖南大学两型社会研究院副院长；曾任全国政协十二届委员会委员，湖南省政协第九届、第十届、第十二届委员会常务委员，及民盟湖南省委副主委；曾先后在日本国立一桥大学商学部与英国诺丁汉大学商学院做访问学者。曾担任上市公司华天酒店（证券代码：000428）、金瑞科技（证券代码：600390）、金健米业（证券代码：600127）、步步高（证券代码：002251）、南岭民爆（证券代码：002096）、隆平高科（证券代码：000998）独立董事，与非上市公司中科恒源、三泰科技、湖南信托、耒阳农商银行等公司独立董事。

万平，公司独立董事，女，54 岁，会计学硕士，湖南女子学院会计系教授，湖南正虹科技发展股份有限公司、湖南航天环宇通信科技股份有限公司、湖南恒康大药房股份有限公司独立董事，曾任湖南科技职业学院教授，长期从事会计学、财务管理方面的教学与研究工作，主要研究方向:中小企业资本结构、公司治理、投融资体系等。

秦拯，公司独立董事，男，55 岁，工学博士，管理学博士后，湖南大学信息科学与工程学院副院长，教授，博士生导师，湖南大学大数据处理与行业应用研究中心主任，大数据研究与应用湖南省重点实验室主任，教育部网络空间安全教指委委员、中国工程教育专业认证专家，中国计算机学会大数据专委会委员，中国人工智能学会智能服务专委会委员、人工智能与安全专委会委员，湖南电子信息产业集团独立董事。

胡型，公司独立董事，女，45 岁，本科学历，中国注册会计师，广东格士律师事务所律师，爱威科技股份有限公司独立董事。曾任深圳市怡凯发实业有限公司行政助理，深圳市义达会计师事务所审计助理、项目经理，德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所高级经理，上海德勤税务师事务所有限公司广东分所高级经理，北京大成（广州）律师事务所顾问。

林可可，公司监事，女，31 岁，本科学历，长沙金森新能源有限公司监事，湖南怀仁大健康产业集团有限公司助理总裁。曾任职于上海快讯科技有限公司，湖南怀仁大健康产业发展有限公司总裁办副主任、董事会秘书。

向绮云，公司监事会主席，女，42 岁，大专学历，公司党委委员、法务主管，曾任公司行政主管，采购主管。

彭超，公司监事，女，35 岁，大专学历，曾任公司供应链总监助理、生产计划主管，现任供应链人力资源主管。

涂云华，公司总经理，兼任湖南寐家居科技有限公司总经理，女，47 岁，零售管理硕士，曾任公司总经理秘书，寐家居事业部总监。

成艳，公司副总经理，女，43 岁，本科学历，曾任公司北京办出纳，营销总监助理，公司区域经理，宝贝美学事业部总监，新零售事业部总监，品牌总经理等。

温剑，公司副总经理，男，44 岁，本科学历，曾任公司区域经理、营销总监助理、区域总监、市场部总监，公司品牌总经理。

何晓霞，公司副总经理，女，44 岁，零售管理硕士，曾任公司设计总监，人力资源总监、湖南梦洁移动互联网电子商务有限公司总经理、监事会主席。

李云龙，公司财务总监，男，45 岁，工商管理硕士，英国皇家特许管理会计师公会资深会员，全球特许管理会计师公会会员，曾任美的集团股份有限公司事业部财务经理，事业部财务总监，事业部供应链总监等职务。

在股东单位任职情况

☒适用 ☐不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李国富	长沙金森新能源有限公司	执行董事	2022 年 06 月 21 日		是
刘彦茗	长沙金森新能源有限公司	法定代表人、总经理	2022 年 03 月 09 日		是
林可可	长沙金森新能源有限公司	监事	2022 年 03 月 09 日		是
在股东单位任职情况的说明	李国富与刘彦茗存在签订代持协议的情形，中国证监会湖南监管局出具了行政处罚决定书，具体情况详见公司于 2023 年 12 月 5 日在指定的信息披露媒体《证券时报》《证券日报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于拥有表决权第一大股东收到行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2023-061）。				

在其他单位任职情况

☒适用 ☐不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
姜天武	湖南梦洁沙洲情家纺有限责任公司	执行董事	2021 年 01 月 12 日		否
姜天武	湖南寐家居科技有限公司	董事长	2005 年 03 月 11 日		否
姜天武	湖南梦洁家居有限公司	执行董事	2014 年 03 月 15 日		否
姜天武	上海梦寐家纺有限责任公司	执行董事	2008 年 06 月 11 日		否
姜天武	湖南梦洁移动互联网电子商务有限公司	执行董事	2014 年 08 月 05 日		否
姜天武	北京梦寐家纺有限公司	执行董事	2011 年 05 月 24 日		否
姜天武	武汉梦洁家纺有限责任公司	执行董事	2012 年 03 月 30 日		否
姜天武	湖南梦洁家居有限公司	执行董事	2014 年 03 月 25 日		否
姜天武	山南梦洁家纺有限公司	执行董事	2013 年 11 月 21 日		否
姜天武	大管家家居服务有限公司	执行董事	2016 年 09 月 20 日		否
姜天武	星生活家居服务有限公司	执行董事兼总经理	2016 年 10 月 17 日		否
姜天武	广州梦寐家纺品有限公司	执行董事兼总经理	2011 年 12 月 06 日		否

姜天武	梦洁家纺（福州）有限公司	执行董事	2012 年 10 月 11 日		否
李军	山南梦洁家纺有限公司	总经理	2013 年 11 月 21 日		否
李军	湖南梦洁新材料科技有限公司	董事	2003 年 01 月 28 日		否
李军	茶陵浦发村镇银行股份有限公司	董事	2012 年 10 月 25 日		否
李军	北京婚礼堂文化传播有限公司	董事	2014 年 12 月 12 日		否
李军	福建大方睡眠科技股份有限公司	董事	2016 年 09 月 30 日		否
易浩	湖南梦洁睡眠科技有限公司	执行董事、经理	2022 年 12 月 20 日		否
成艳	本舍商贸有限公司	总经理	2016 年 04 月 18 日		否
成艳	广州梦洁宝贝蓝门数字商业有限公司	执行董事	2014 年 04 月 03 日		否
成艳	西藏梦洁灯灯文化创意有限公司	总经理	2017 年 08 月 09 日		否
成艳	湖南好货君电子商务有限公司	监事	2020 年 06 月 16 日		否
万平	湖南正虹科技发展股份有限公司	独立董事	2020 年 01 月 13 日		是
万平	湖南航天环宇通信科技股份有限公司	独立董事	2020 年 09 月 20 日		是
万平	湖南恒康大药房股份有限公司	独立董事	2021 年 05 月 10 日		是
秦拯	湖南电子信息产业集团	独立董事	2020 年 03 月 01 日		是
秦拯	拓维信息系统股份有限公司	独立董事	2022 年 05 月 18 日		是
何晓霞	湖南梦洁移动互联网电子商务有限公司	经理	2014 年 08 月 05 日		否
李云龙	广西梦洁茧丝绸有限责任公司	监事	2020 年 12 月 14 日		否
温剑	福建大方睡眠科技股份有限公司	董事、总经理	2020 年 07 月 30 日		否
温剑	大管家家居服务有限公司	经理	2016 年 09 月 20 日		否
胡型	爱威科技股份有限公司	独立董事	2020 年 02 月 04 日		是
陈洁	深圳金橡新材料科技有限公司	执行董事、总经理	2022 年 05 月 13 日		是
陈洁	国威（深圳）特种装备有限公司	执行董事、总经理	2022 年 10 月 18 日		是
陈洁	先进集装科技（深圳）有限公司	执行董事、总经理	2022 年 11 月 07 日		是
陈洁	大有作为（深圳）产业集团有限公司	执行董事、总经理	2022 年 05 月 20 日		是
陈洁	奥林睿德产业运营管理（深圳）有限公司	执行董事、总经理	2022 年 05 月 27 日		是
林可可	湖南怀仁大健康产业集团有限公司	总裁助理、董事会秘书	2015 年 10 月 26 日		是
刘彦茗	湖南音爽生物科技有限公司	执行董事、总经理	2019 年 11 月 14 日		是
刘彦茗	长沙明久信息科技有限公司	监事、经理	2018 年 10 月 18 日		是
刘彦茗	湖南省康而美健康产业发展股份有限公司	执行董事、经理	2014 年 02 月 28 日		是
李国富	深圳市腾龙源实业有限公司	董事长	1999 年 04 月 27 日		是
李国富	成都碧朗环保科技有限公司	执行董事、总经理	2019 年 04 月 03 日		是
李国富	四川腾龙源科技有限公司	监事	2020 年 03 月 04 日		是
李国富	成都腾龙源科技有限公司	董事长	2012 年 11 月 22 日		是
李国富	深圳市危化链信息科技有限公司	执行董事、总经理	2017 年 12 月 29 日		是
李国富	深圳市东森环境技术有限公司	执行董事、总经理	2003 年 08 月 21 日		是
李国富	深圳市亚当斯科技有限公司	监事	2007 年 10 月 23 日		是
李国富	深圳长江云顶荟餐饮文化有限公司	执行董事、总经理	2021 年 11 月 29 日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☒适用 ☐不适用

2022 年 12 月 23 日，中国证券监督管理委员会湖南监管局下发了《行政处罚决定书》（[2022]11 号）。因未按规定披露非经营性关联交易，公司董事长姜天武先生、副董事长李菁先生、董事李建伟先生、董事李军先生受到了中国证监会的行政处罚，具体内容详见公司于 2022 年 12 月 26 日在《证券时报》《证券日报》以及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于收到行政处罚决定书公告》（2022-082）。

2022 年 10 月 11 日，深圳证券交易所出具了《关于对湖南梦洁家纺股份有限公司及相关当事人给予通报批评处分决定》（深证上[2022]989 号）。因业绩预告违规、控股股东及其他关联方资金占用以及违规对外提供财务资助等事项，公司董事长姜天武先生、副董事长李菁先生、董事李建伟先生、董事李军先生、董事黄惠华女士、财务总监李云龙先生受到了深圳交易所的通报批评的纪律处分。

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事和高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会审核后，报公司董事会、监事会和股东大会审批。主要根据董事、监事、高级管理人员的主要职责、重要性以及其他同行企业相关岗位的薪酬水平确定报酬方案。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
姜天武	男	69	董事长	现任	100	否
李菁	男	50	副董事长	离任	8.33	否
李建伟	男	59	董事	离任	2.08	否
李军	男	55	董事、董事会秘书	现任	40.83	否
涂云华	女	47	总经理	现任	94.37	否
黄惠华	女	44	董事	离任	12.5	否
成艳	女	43	副总经理	现任	77.3	否
肖海军	男	59	独立董事	离任	0.67	否
关健	女	51	独立董事	离任	0.67	否
万平	女	54	独立董事	现任	8	否
秦拯	男	55	独立董事	现任	8	否
向绮云	女	42	监事	现任	9	否
彭超	女	35	监事	现任	12.95	否
张翔	男	35	监事	离任	1.17	否
何晓霞	女	44	副总经理	现任	48.55	否
温剑	男	44	副总经理	现任	75.8	否
李云龙	男	45	财务总监	现任	74.33	否
易浩	男	41	董事	现任	73	否
李国富	男	54	董事	离任	0	是

陈洁	女	55	董事	现任	0	是
刘彦茗	男	34	董事	离任	3.33	是
罗庚宝	男	54	董事	现任	0	是
戴晓凤	女	64	独立董事	现任	7.33	否
胡型	女	45	独立董事	现任	7.33	否
林可可	女	31	监事	现任	4.58	是
合计	--	--	--	--	670.12	--

其他情况说明

☐适用 ☒不适用

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第六届董事会第九次会议	2023 年 01 月 17 日	2023 年 01 月 18 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第六届董事会第九次会议决议公告》（公告编号：2023-002）
第七届董事会第一次（临时）会议	2023 年 04 月 20 日	2023 年 04 月 22 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第七届董事会第一次（临时）会议决议公告》（公告编号：2023-013）
第七届董事会第二次（临时）会议	2023 年 04 月 27 日	2023 年 04 月 29 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第七届董事会第二次（临时）会议决议公告》（公告编号：2023-014）
第七届董事会第三次会议	2023 年 08 月 28 日	2023 年 08 月 31 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第七届董事会第三次会议决议公告》（公告编号：2023-045）
第七届董事会第四次（临时）会议	2023 年 10 月 26 日	2023 年 10 月 28 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第七届董事会第四次（临时）会议决议公告》（公告编号：2023-051）
第七届董事会第五次（临时）会议	2023 年 12 月 06 日	2023 年 12 月 09 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第七届董事会第五次（临时）会议决议公告》（公告编号：2023-062）

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
姜天武	6	5	1	0	0	否	3

李菁	1	1	0	0	0	否	0
李建伟	1	1	0	0	0	否	0
李军	6	5	1	0	0	否	3
涂云华	1	1	0	0	0	否	0
黄惠华	1	1	0	0	0	否	0
成艳	1	1	0	0	0	否	0
肖海军	1	0	1	0	0	否	1
关健	1	1	0	0	0	否	0
万平	6	5	1	0	0	否	3
秦拯	6	4	1	1	0	否	1
易浩	6	5	1	0	0	否	3
李国富	4	2	2	0	0	否	1
陈洁	6	5	1	0	0	否	3
刘彦茗	3	3	0	0	0	否	2
罗庚宝	6	5	1	0	0	否	2
戴晓凤	6	5	1	0	0	否	1
胡型	6	4	2	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

☒是 ☐否

董事姓名	董事提出异议的事项	异议的内容
陈洁	第七届董事会第二次（临时）会议、第七届董事会第三次会议、第七届董事会第四次（临时）会议、第七届董事会第五次（临时）会议审议的相关内容提出了弃权或否定的表决意见，并陈述了理由。	详见公司在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）披露的《关于部分董事对定期报告有异议的说明公告》（公告编号：2023-025），《关于部分董事对定期报告有异议的说明公告》（公告编号：2023-048），《关于部分董事对第三季度报告有异议的说明公告》（公告编号：2023-052）以及《第七届董事会第五次（临时）会议决议公告》（公告编号：2023-062）。
罗庚宝	第七届董事会第三次会议、第七届董事会第四次（临时）会议、第七届董事会第五次（临时）会议审议的相关内容提出了弃权或否定的表决意见，并陈述了理由。	详见公司在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）披露的《关于部分董事对定期报告有异议的说明公告》（公告编号：2023-048），《关于部分董事对第三季度报告有异议的说明公告》（公告编号：2023-052）以及《第七届董事会第五次（临时）会议决议公告》（公告编号：2023-062）。
刘彦茗	第七届董事会第三次会议审议的相关内容提出了弃权或否定的表决意见，并陈述了理由。	详见公司在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）披露的《关于部分董事对定期报告有异议的说明公告》（公告编号：2023-048）。
董事对公司	公司对于上述问题的说明详见公司在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）披露的《关于对	

有关事项提出异议的说明	深圳证券交易所关注函回复的公告》（公告编号：2023-038），《关于对深圳证券交易所关注函回复的公告》（公告编号：2023-057）以及《第七届董事会第五次（临时）会议决议公告》（公告编号：2023-062）。
-------------	--

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

☒是 ☐否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

董事对于公司的合理建议都会根据实际情况进行回复和采纳。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	胡型、万平、罗庚宝	3	2023年08月25日	2023年半年度财务报告、2023年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告以及2023年半年度内部审计报告及2023年下半年内部审计计划	审议通过了全部内容		罗庚宝对表决事项弃权，详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于部分董事对定期报告有异议的说明公告》（公告编号：2023-048）
			2023年10月25日	2023年第三季度报告、关于湖南梦洁家纺股份有限公司2023年三季度财务报告及募集资金存放与使用的内部审计报告	审议通过了全部议案		罗庚宝对三季度报告投弃权票，详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于部分董事对第三季度报告有异议的说明公告》（公告编号：2023-052）
			2023年11月24日	会计师事务所选聘制度、关于续聘审计机构的议案	审议通过了全部议案		罗庚宝对于续聘会计师事务所的议案投弃权票，详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第七届董事会第五次（临时）会议决议公告》（公告编号：2023-062）
薪酬	戴晓	1	2023	2023年董事薪酬方	审议通过		陈洁对2023年高级管理人

与考核委员会	凤、秦拯、陈洁		年 11 月 23 日	案、2023 年高级管理人员薪酬方案	过了全部议案		员薪酬方案投反对票，详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第七届董事会第五次（临时）会议决议公告》（公告编号：2023-062）
提名委员会	肖海军、秦拯、姜天武	1	2023 年 01 月 13 日	第七届董事会非独立董事候选人的议案、第七届董事会独立董事候选人的议案	审议通过了全部议案		

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐是 ☒否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	982
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,932
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,914
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,918
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	199
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,206
销售人员	1,243
技术人员	184
财务人员	75
行政人员	206
合计	2,914
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	526

大专	521
高中及以下	1,867
合计	2,914

2、薪酬政策

公司薪酬政策在合法合规的前提下，以公司业绩提升为目标，运用绩效考核与项目制的管理方式，长期激励与短期激励相结合，激励和引导员工不断的提升专业能力和绩效表现。

公司的薪酬由固定薪酬和绩效构成。

每个岗位都有不同的级别划分，对应不同的固定薪酬，并设有相应的晋升通道。

每个岗位都有相应的绩效，根据整体计划完成情况以及员工个人的指标完成情况获得相应的评分，以此获取相应的绩效。

为了增强公司管理团队和核心骨干对实现公司持续、健康发展的责任感、使命感，确保公司经营目标和发展战略的实现，公司对董事、高级管理人员以及核心的管理（技术）员工、公司中层关键管理人员推出了股权激励计划的长效激励机制。

3、培训计划

公司成立了梦洁管理学院，定期为员工进行各项培训。公司的培训形式分为内训和外训，主要包括入职培训、在职培训、专项培训、操作技能培训等。公司每年根据员工需求以及公司发展需要，制定年度培训计划，主要以专题培训、技能评比、团队活动等多种形式深入开展员工培训。

4、劳务外包情况

☐适用 ☒不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐适用 ☒不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒适用 ☐不适用

1、股权激励

2021 年股票期权与限制性股票激励计划：

1、2022 年 12 月 27 日，公司召开第六届董事会第八次会议和第六届监事会第七次会议，会议审议通过了《关于回购注销 2021 年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，因激励对象成阳主动辞职，已不再具备激励资格，同意公司回购注销成阳获授的 60 万股限制性股票，回购价格为授予价格 1.98 元/股加上中国人民银行同期存款利息之和。

2、2023 年 2 月 3 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于回购注销 2021 年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。

3、2023 年 2 月 4 日，公司披露了《关于回购注销 2021 年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票的减资公告》。本次回购注销部分限制性股票将涉及注册资本减少，根据《中华人民共和国公司法》等相关法律、法规的规定，公司特此通知债权人，债权人自减资公告之日起四十五日内，有权要求公司清偿债务或者提供相应的担保。

4、2023 年 2 月 24 日，公司披露了《关于 2021 年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销完成的公告》，本次回购注销限制性股票事宜已办理完成，共涉及 1 名激励对象，回购注销限制性股票的数量为 60 万股。

5、2023 年 4 月 27 日，公司召开第七届董事会第二次（临时）会议和第七届监事会第一次（临时）会议，会议审议通过了《关于回购注销 2021 年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》《关于注销 2021 年股票期权与限制性股票激励计划部分股票期权的议案》，公司独立董事对上述相关事项发表了明确同意的独立意见，监事会同意回购注销部分限制性股票及注销部分股票期权事项。

6、2023 年 5 月 26 日，公司召开 2022 年年度股东大会，会议审议通过了《关于回购注销 2021 年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。

7、2023 年 5 月 27 日，公司披露了《关于回购注销 2021 年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票的减资公告》。本次回购注销部分限制性股票将涉及注册资本减少，根据《中华人民共和国公司法》等相关法律、法规的规定，公司特此通知债权人，债权人自减资公告之日起四十五日内，有权要求公司清偿债务或者提供相应的担保。

8、2023 年 6 月 20 日，公司披露了《关于 2021 年股票期权与限制性股票激励计划部分股票期权注销完成的公告》，本次注销股票期权的事宜已办理完成，共涉及 198 名激励对象，注销股票期权数量为 1,820 万份。

9、2023 年 7 月 6 日，公司披露了《关于 2021 年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销完成的公告》，本次回购注销限制性股票事宜已办理完成，共涉及 7 名激励对象，回购注销限制性股票的数量为 300 万股。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股	报告期新授	报告期内可	报告期内已	报告期内已行权股数	期末持有股	报告期末市	期初持有限制性股票数量	本期已解锁	报告期新授	限制性股票的授予价格	期末持有限制性股票数量
----	----	-------	-------	-------	-------	-----------	-------	-------	-------------	-------	-------	------------	-------------

		票 期 权 数 量	予 股 票 期 权 数 量	行 权 股 数	行 权 股 数	权 价 格 (元 / 股)	票 期 权 数 量	价 (元 / 股)		股 份 数 量	予 限 制 性 股 票 数 量	(元 / 股)	
黄惠华	董事	0	0	0	0		0		1,000,000			1.98	500,000
涂云华	总经理	0	0	0	0		0		1,000,000			1.98	500,000
成艳	副总经理	0	0	0	0		0		1,000,000			1.98	500,000
温剑	副总经理	0	0	0	0		0		800,000			1.98	400,000
何晓霞	副总经理	0	0	0	0		0		800,000			1.98	400,000
李云龙	财务总监	0	0	0	0		0		800,000			1.98	400,000
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	5,400,000	0	0	--	2,700,000

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司建立了管理人员绩效考核制度。公司已建立了目标、责任、业绩考评体系，确定了对经营班子成员绩效评价标准和程序。对高级管理人员的考评由董事会薪酬与考核委员会负责，按照考核的目标和程序对高级管理人员进行评议。

公司 2023 年高级管理人员的薪酬方案经董事会薪酬与考核委员会审议通过后，于 2023 年 12 月 6 日召开的第七届董事会第五次（临时）会议审议通过。具体内容详见公司于 2023 年 12 月 9 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的具体信息。

2、员工持股计划的实施情况

☐适用 ☒不适用

3、其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司独立董事管理办法》和中国证监会等有关部门的相关法律法规要求，公司对《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》《董事会审计委员会工作细则》等进行了修订，并建立了《会计师事务所选聘制度》《独立董事专门会议工作制度》等相关制度，公司不断完善公司的内控体系，对内部流程进行了优化。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐是 ☒否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《2023 年内部控制评价报告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	①重大缺陷的认定标准：该缺陷涉及董事、监事和高级管理人员舞弊；更正已经公布的财务报表；注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；企业审计委员会、监事会和内部审计机构对内部控制的监督无效。 ②重要缺陷的认定标准:未依照公认会计准则选择和应用会计政策；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标；注册会计师发现当期财务报告存在重要错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督存在重要缺陷。 ③一般缺陷的认定标准：注册会计师发现当期财务报告存在一般错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。	①重大缺陷的认定标准：公司决策程序不科学，如重大决策失误，导致企业重大项目并购未能达到预期目标；违犯国家法律、法规，如产品质量不合格，并给企业造成重大损失；中高级管理人员和高级技术人员流失严重，导致企业生产经营存在重大不利影响；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；内部控制评价的结果显示重大或组合构成重大缺陷的多项重要缺陷未得到整改。 ②重要缺陷的认定标准:决策程序导致出现重要失误；违反企业内部规章，形成损失；关键岗位业务人员流失严重；重要业务制度或系统存在缺陷；内部控制评价的结果显示重要或组合构成重要缺陷的多项一般缺陷未得到整改。 ③一般缺陷的认定标准：一般业务制度或系统存在缺陷；一般岗位业务人员流失严重；内部控制

		评价的结果显示一般缺陷未得到整改。
定量标准	以 2023 年度合并财务报表数据为基准，确定上市公司合并财务报表错报（包括漏报）重要程度的定量标准：重大缺陷：错报≥税前利润的 2.5%；重要缺陷：税前利润的 0.25%≤错报<税前利润的 2.5%；一般缺陷：错报<税前利润的 0.25%	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：重大缺陷：损失金额 300 万元及以上；重要缺陷：损失金额 100 万元（含 100 万元）至 300 万元；一般缺陷：损失金额小于 100 万元
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

☒适用 ☐不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	《内部控制审计报告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

☐是 ☒否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒是 ☐否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

☐是 ☒否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用。	不适用。	不适用。	不适用。	不适用。	不适用。

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

☐适用 ☒不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中纺织服装相关业的披露要求

上市公司发生环境事故的相关情况

不适用。

二、社会责任情况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等相关法律法规和公司章程的要求，切实保障全体股东及债权人的权益。公司秉承“做全世界最好的床上用品”的企业使命，全心全意做好产品的研发、生产、销售及售后服务，以优质的产品和服务回报广大消费者。

（1）股东和债权人权益保护

报告期内，公司严格遵守法律法规，以公平、公开、公正的态度对股东和债权人负责。各大银行和公司建立了良好信任，公司业务得到银行大力支持，同时按合同严格履行债务义务。公司积极拓展市场，给股东带来了丰厚的回报，自上市以来累计现金分红超 8.03 亿元。

公司在信息披露，投资者关系方面恪尽职守。报告期内公司及时、准确、完整、真实的进行信息披露。坦诚，严谨的对待投资者来访、来电、邮件、互动平台等方式的交流，保证公司和投资者沟通的及

时和有效。

（2）员工关爱

爱家的人做爱家人的事业，实现员工、合作伙伴，快乐的工作，幸福的生活。公司在关怀员工方面投入大量的精力和资金，以待人如己的态度，切实关怀员工的工作和生活。为员工准备了舒适的工作场所，干净卫生的员工食堂，来自绿色基地的餐食，24 小时空调和热水的员工宿舍，确保员工能以积极稳定的心态全身心的投入到工作中。通过不断完善绩效管理体系，为员工提供良好的个人发展和晋升的平台。

（3）消费者权益保护

公司践行“妈妈的温暖，太阳的味道”的服务智慧，真诚地对待每一位消费者，出台了梦洁关爱服务标准，实行给顾客意外惊喜的营销服务，在消费者中形成了良好的口碑；同时，公司制定了“诚、信、快”的售后服务政策，为消费者提供了贴心的售后服务。

（4）环境保护

公司以爱家的态度对待环保工作，爱惜周围的环境，搞好园区内的卫生，重视环境绿化，倡导环保理念，坚持环境保护与企业发展齐头并进，实现企业环境的和谐发展，倡导环保、健康、低碳、天然的家居生活。

（5）社会公益履行

公司从上个世纪开始进行“慈善赈灾”，推进“为孩子撑起一片爱的蓝天”“品格——最宝贵的礼物”“学习爱，守护家”等一系列赈灾、助学、环保、品格和爱家活动，活动持续至今从未中断。与中国妇女发展基金会一起成立了“爱在家庭公益基金”。公司通过公益活动将爱带进千家万户。本报告期，公司与芒果 V 基金发起“梦中的海洋”公益绘画活动；为甘肃地震灾区捐赠暖芯厚被；发起“爱心助学计划”，为贫困学子送上御寒物资和帮扶基金。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司在湖南省郴州市汝城县成立了湖南梦洁沙洲情家纺有限责任公司，融合“半条被子的红色产业”，建设“半条被子”生产基地，在汝城打造半条被子绿色家纺文旅产业基地，并捐赠设立公益专项资金，用于郴州市汝城县巩固脱贫攻坚和实施乡村振兴。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

☒适用 ☐不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	长沙金森新能源有限公司	关于关联交易的承诺	1.本公司及下属其他全资、控股子公司及其他可实际控制的企业与上市公司之间现时不存在关联交易，亦不存在其他任何依照法律法规和中国证券监督管理委员会的有关规定应披露而未披露的关联交易。 2.本公司将严格按照《公司法》等法律法规以及上市公司章程的有关规定行使股东权利或者董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及承诺人事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。 3.本公司及下属其他全资、控股子公司及其他实际控制的企业与上市公司之间将尽量减少关联交易。如因客观情况导致必要的关联交易无法避免的，本公司及下属其他全资、控股子公司及其他可实际控制的企业将严格遵守法律法规及中国证券监督管理委员会和上市公司章程、关联交易控制与决策相关制度的规定，按照公允、合理的商业准则进行。 4.本次交易完成后不利用上市公司大股东地位，损害上市公司及其他股东的合法利益。	2022年08月11日	长期	正常履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	长沙金森新能源有限公司	关于同业竞争的承诺	1.本公司及下属其他全资、控股子公司及其他可实际控制的企业与上市公司之间现时不构成同业竞争，且将依法避免与上市公司之间发生同业竞争行为。 2.本次交易完成后不利用上市公司大股东地位，损害上市公司及其他股东的合法利益。	2022年08月11日	长期	正常履行
收购报告书或权益变动	长沙金森新能源有	其他	1.权益变动完成后，本公司及本公司控制的其他企业不会利用上市公司股东的身	2022年08月11	长期	正常履行

报告中所作承诺	限公司		份影响上市公司的独立性，将继续按照 A 股上市公司相关规范性文件的相关要求履行法定义务，保证梦洁股份在资产、机构、业务、财务、人员等方面保持独立性。 2. 本公司如因不履行或不适当履行上述承诺因此给梦洁股份及其相关股东造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任。	日		
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	长沙金森新能源有限公司	其他	本公司通过本次交易受让的湖南梦洁家纺股份有限公司的股份在本次交易完成后 18 个月内不会转让，相关股份变动将严格按照《上市公司收购管理办法》等相关法律法规的规定进行。	2022 年 08 月 11 日	18 个月	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	湖南梦洁家纺股份有限公司	其他	不再通过任何方式向长沙梦洁房地产开发有限公司及公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供任何形式的资助、支持、担保。	2010 年 04 月 29 日	长期	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	姜天武; 李建伟; 李菁; 李军; 张爱纯	关于同业竞争的承诺	不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一家公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与本公司构成竞争的任何业务或活动。	2010 年 04 月 29 日	长期	正常履行
承诺是否按时履行	否					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

☐适用 ☒不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明□适用 ☒ 不适用**六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明**□适用 ☒ 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明□适用 ☒ 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	140
境内会计师事务所审计服务的连续年限	20
境内会计师事务所注册会计师姓名	李晓阳、曹彩龙
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5、3

当期是否改聘会计师事务所

□是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒ 适用 □ 不适用

本年度，公司聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计机构，费用为 40 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况□适用 ☒ 不适用**十、破产重整相关事项**□适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

公司本报告期内未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼的涉案总额为 1,678.35 万元。

十二、处罚及整改情况

☒适用 ☐不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
长沙金森新能源有限公司	控股股东	详式权益变动报告书中关于控股股东和实际控制人的信息披露不真实	中国证监会采取行政监管措施	责令整改并出具警示函	2023 年 12 月 05 日	《关于拥有表决权第一大股东收到行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2023-061），详见巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）
长沙金森新能源有限公司	控股股东	涉嫌信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	立案调查阶段。	2023 年 11 月 07 日	《关于拥有表决权第一大股东及其相关人员收到中国证监会立案告知书的公告》（2023-054），详见巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）
李国富	董事	涉嫌信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	立案调查阶段。	2023 年 11 月 07 日	《关于拥有表决权第一大股东及其相关人员收到中国证监会立案告知书的公告》（2023-054），详见巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
福建大方睡眠科技股份有限公司	2022年10月27日	20,000	2022年10月17日	3,300	连带责任保证			被担保债务的履行期届满之日起三年	是	否
湖南寐家居科技有限公司	2022年03月17日	20,000	2022年03月15日	10,000	连带责任保证			被担保债务的履行期届满之日起三年	否	否
湖南寐家居科技有限公司	2022年04月26日	20,000	2022年04月07日	4,500	连带责任保证			被担保债务的履行期届满之日起三年	是	否
湖南梦洁新材料科技有限公司	2022年07月02日	5,000	2022年06月27日	1,000	连带责任保证			被担保债务的履行期届满之日起三年	是	否
湖南梦洁新材料科技有限公司	2023年01月10日	5,000	2022年12月22日	950	连带责任保证			被担保债务的履行期届满之日起三年	是	否
湖南梦洁新材料科技有限公司	2023年03月09日	5,000	2023年03月02日	500	连带责任保证			被担保债务的履行期届满之日起三年	否	否

湖南寐家居科技有限公司	2023年03月09日	20,000	2023年03月02日	500	连带责任保证			被担保债务的履行期届满之日起三年	否	否
福建大方睡眠科技股份有限公司	2021年04月28日	20,000	2021年10月21日	2,900	连带责任保证			被担保债务的履行期届满之日起三年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		45,000			报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			23,650		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		56,000			报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			11,000		
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			45,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）			23,650		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			56,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）			11,000		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				9.46%						
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0						
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0						

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中纺织服装相关业的披露要求

公司是否存在为经销商提供担保或财务资助

☐是 ☒否

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	204,899,411	27.16%				-47,510,630	-47,510,630	157,388,781	20.96%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	204,899,411	27.16%				-47,510,630	-47,510,630	157,388,781	20.96%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	204,899,411	27.16%				-47,510,630	-47,510,630	157,388,781	20.96%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	549,482,032	72.84%				43,910,630	43,910,630	593,392,662	79.04%
1、人民币普通股	549,482,032	72.84%				43,910,630	43,910,630	593,392,662	79.04%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	754,381,443	100.00%				-3,600,000	-3,600,000	750,781,443	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

2021 年股票期权与限制性股票激励计划中，回购注销限制性股票 360 万股。

股份变动的批准情况

☒适用 ☐不适用

1、2022 年 12 月 27 日，公司召开第六届董事会第八次会议和第六届监事会第七次会议，会议审议通过了《关于回购注销 2021 年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，因激励对象成阳主动辞职，已不再具备激励资格，同意公司回购注销成阳获授的 60 万股限制性股票，回购价格为授予价格 1.98 元/股加上中国人民银行同期存款利息之和。

2、2023 年 2 月 3 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于回购注销 2021 年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。

3、2023 年 2 月 4 日，公司披露了《关于回购注销 2021 年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票的减资公告》。本次回购注销部分限制性股票将涉及注册资本减少，根据《中华人民共和国公司法》等相关法律、法规的规定，公司特此通知债权人，债权人自减资公告之日起四十五日内，有权要求公司清偿债务或者提供相应的担保。

4、2023 年 2 月 24 日，公司披露了《关于 2021 年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销完成的公告》，本次回购注销限制性股票事宜已办理完成，共涉及 1 名激励对象，回购注销限制性股票的数量为 60 万股。

5、2023 年 4 月 27 日，公司召开第七届董事会第二次（临时）会议和第七届监事会第一次（临时）会议，会议审议通过了《关于回购注销 2021 年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》《关于注销 2021 年股票期权与限制性股票激励计划部分股票期权的议案》，公司独立董事对上述相关事项发表了明确同意的独立意见，监事会同意回购注销部分限制性股票及注销部分股票期权事项。

6、2023 年 5 月 26 日，公司召开 2022 年年度股东大会，会议审议通过了《关于回购注销 2021 年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。

7、2023 年 5 月 27 日，公司披露了《关于回购注销 2021 年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票的减资公告》。本次回购注销部分限制性股票将涉及注册资本减少，根据《中华人民共和国公司法》等相关法律、法规的规定，公司特此通知债权人，债权人自减资公告之日起四十五日内，有权要求公司清偿债务或者提供相应的担保。

8、2023 年 7 月 6 日，公司披露了《关于 2021 年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销完成的公告》，本次回购注销限制性股票事宜已办理完成，共涉及 7 名激励对象，回购注销限制性股票的数量为 300 万股。

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☒适用 ☐不适用

本次股权变更后，按股本 750,781,443 股摊薄计算，2022 年度的每股净收益为-0.5790 元，每股净资产为 1.5194 元。2023 年 1-9 月的每股净收益为 0.0134 元，每股净资产为 1.5606 元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
董事、监事及高级管理人员	198,299,411			154,388,781	高管锁定股	遵循《上市公司董事、监事、高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规定》的规定锁定。
股权激励对象	6,600,000			3,000,000	股权激励限售股	根据解除限售条件的达成确定。
合计	204,899,411	0	0	157,388,781	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐适用 ☒不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、现存的内部职工股情况

☐适用 ☒不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	36,019	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	37,253	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
姜天武	境内自然人	13.46%	101,088,490	0	75,816,367	25,272,123	质押	97,000,000
伍静	境内自然人	10.61%	79,632,732	0	0	79,632,732	不适用	0
长沙金森新能源有限公司	境内非国有法人	10.26%	77,000,000	0	0	77,000,000	冻结	77,000,000
李建伟	境内自然人	5.30%	39,758,982	0	29,819,236	9,939,746	不适用	0
李菁	境内自然人	4.38%	32,866,928	0	24,650,196	8,216,732	质押	32,500,000
李军	境内自然人	3.28%	24,619,618	0	18,464,713	6,154,905	质押	22,000,000
许磊	境内自然人	0.82%	6,120,000	6,120,000	0	6,120,000	不适用	0
许喆	境内自然人	0.72%	5,400,000	5,400,000	0	5,400,000	不适用	0
华泰证券股份有限公司	国有法人	0.65%	4,859,905	4,090,210	0	4,859,905	不适用	0
中信证券股份有限公司	国有法人	0.59%	4,413,086	3,206,689	0	4,413,086	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用。						
上述股东关联关系或一致行动的说明		根据长沙金森新能源有限公司与姜天武先生、李建伟先生、李菁先生签署了《关于湖南梦洁家纺股份有限公司之股份表决权委托和放弃协议》，李建伟先生将其持有的 39,758,982 股公司股份以及李菁先生将其持有的 32,866,928 股公司股份对应的表						

	决权委托给长沙金森新能源有限公司行使，李建伟先生、李菁先生与长沙金森新能源有限公司构成一致行动关系。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	根据长沙金森新能源有限公司与姜天武先生、李建伟先生、李菁先生签署了《关于湖南梦洁家纺股份有限公司之股份表决权委托和放弃协议》，李建伟先生将其持有的 39,758,982 股公司股份以及李菁先生将其持有的 32,866,928 股公司股份对应的表决权委托给长沙金森新能源有限公司行使，姜天武先生放弃 101,088,490 股公司股份对应的表决权。		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
伍静	79,632,732	人民币普通股	79,632,732
长沙金森新能源有限公司	77,000,000	人民币普通股	77,000,000
姜天武	25,272,123	人民币普通股	25,272,123
李建伟	9,939,746	人民币普通股	9,939,746
李菁	8,216,732	人民币普通股	8,216,732
李军	6,154,905	人民币普通股	6,154,905
许磊	6,120,000	人民币普通股	6,120,000
许喆	5,400,000	人民币普通股	5,400,000
华泰证券股份 有限公司	4,859,905	人民币普通股	4,859,905
中信证券股份 有限公司	4,413,086	人民币普通股	4,413,086
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	根据长沙金森新能源有限公司与姜天武先生、李建伟先生、李菁先生签署了《关于湖南梦洁家纺股份有限公司之股份表决权委托和放弃协议》，李建伟先生将其持有的 39,758,982 股公司股份以及李菁先生将其持有的 32,866,928 股公司股份对应的表决权委托给长沙金森新能源有限公司行使，李建伟先生、李菁先生与长沙金森新能源有限公司构成一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	股东许磊通过国联证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 520,000 股，通过普通证券账户持有公司股票 5,600,000 股，合计持有公司股份 6,120,000 股；股东许喆通过国联证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 500,000 股，通过普通证券账户持有公司股票 4,900,000 股，合计持有公司股份 5,400,000 股。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前十名股东较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐是 ☒否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
长沙金森新能源有限公司	刘彦茗	2022 年 03 月 29 日	91430100 MA7HQB NB5X	太阳能发电技术服务；太阳能热发电产品销售；新材料技术推广服务；新材料技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；石墨及碳素制品销售；石墨烯材料销售；耐火材料销售；金属矿石销售；金属材料销售；建筑材料销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。
控股股东报告期内 控股和参股的其他 境内外上市公司的 股权情况	不适用。			

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李国富	本人	中国	否
主要职业及职务	深圳市腾龙源实业有限公司董事长，曾任湖南郴州电化厂、湖南华湘化工厂实验室主任，泰达电材（深圳）有限公司研发部经理，SGS 通标标准技术服务有限公司深圳分公司公证行高级经理，北京环球中科水务科技股份有限公司		

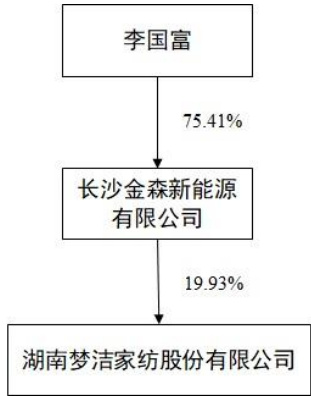
	司董事总经理。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：2023 年 12 月 5 日，公司披露了《关于拥有表决权第一大股东收到行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2023-061）。因李国富与刘必安签署《代持股协议书》以及刘彦茗与刘必安签署《法定代表人代持协议》《股权代持协议》，中国证券监督管理委员会湖南监管局对金森新能源采取出具警示函的监管措施，并要求其提交书面整改报告，在改正前，金森新能源对持有或者实际支配的公司的股份不得行使表决权。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐适用 ☒不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

☒适用 ☐不适用

名称	股东类别	股票质押融资总额（万元）	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在偿债或平仓风险	是否影响公司控制权稳定
姜天武	第一大股东	836	个人资金需求	2024 年 03 月 23 日	自有或自筹资金	否	否

5、其他持股在 10%以上的法人股东

☐适用 ☒不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐适用 ☒不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

第八节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 25 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2024]31831 号
注册会计师姓名	李晓阳、曹彩龙

审计报告正文

湖南梦洁家纺股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了湖南梦洁家纺股份有限公司（以下简称“梦洁股份”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2023 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了梦洁股份 2023 年 12 月 31 日的合并财务状况及财务状况以及 2023 年度的合并经营成果和合并现金流量及经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于梦洁股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
加盟商销售收入确认	
梦洁股份 2023 年度营业收入总额为 215,640.77 万元，其中加盟商销售收入 94,906.87 万元，占营业收入总额的 44.01%。对加盟商销售收入的重点关注主	针对加盟商销售收入确认，我们实施了如下主要审计程序： 1、了解、评价管理层对加盟商自销售合同签订、订单审批、发货、验收至销售收入确认等销售流程中内部控制的设计，测试关键控制点执行的有效性。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
要是其销售额及占比较大，根据梦洁股份收入确认政策，加盟商销售以将商品发送到指定地点并经验收确认时点作为销售收入确认时间，可能存在将未验收的货物确认为收入，其收入是否计入恰当的会计期间可能存在错报风险。故我们将加盟商销售收入确定为关键审计事项。 参见财务报表附注三、（二十八）和附注六、（三十九）。	2、通过检查加盟商销售合同及与管理层的访谈，对与加盟商收入确认有关控制权转移时点进行分析评估，进而评估梦洁股份对加盟商销售收入确认政策的适当性。 3、对加盟商销售情况进行分析，评估是否合理；同时对新增和销售增长较大加盟商的工商资料进行查询，以评估是否存在未识别潜在关联方关系和交易。 4、采用抽样方式对加盟商销售收入实施以下审计程序： 检查与收入确认相关的支持性文件，包括加盟合同、销售发票、订购单、发货单、物流单、验收凭据等。 5、针对资产负债表日前后确认的加盟商销售收入核对至发货单、物流单、验收凭据等支持性文件，以检查加盟商销售收入是否计入恰当的会计期间。 6、结合应收账款审计，对本期主要加盟商交易金额进行询证，以检查主要加盟商销售收入确认的真实性和准确性。 7、对本期主要加盟商和新增主要加盟商客户进行现场访谈程序，以核查收入的真实性。
应收账款坏账准备计提	
截至 2023 年 12 月 31 日，梦洁股份应收账款期末账面余额 28,642.01 万元，坏账准备余额 16,280.69 万元，其中 2023 年度计提金额为 284.58 万元。 鉴于梦洁股份所处行业及自身信用政策的特点，梦洁股份期末应收账款余额较大。梦洁股份对应收账款的坏账准备采用预期信用损失模型进行计提。管理层对应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计提坏账准备，其中考虑了历史违约数据、历史损失率和前瞻性信息。管理层对具有类似信用损失模型的客户群组进行坏账准备估计。 因管理层确定应收账款可收回金额需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，故我们将应收账款坏账准备计提确定为关键审计事项。 参见财务报表附注三、（十一）和附注六、（四）。	针对应收账款坏账准备计提，我们实施了如下主要审计程序： 1、了解、评价和测试梦洁股份与应收账款管理、采用预期信用损失模型计算损失准备计提坏账准备的相关内部控制的设计和运行有效性。 2、获取管理层对做出估计的依据包括历史信用损失经验、历史回款情况以及前瞻性信息等考虑因素进行复核，测算在预期信用损失模型下通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率所估算计提的坏账准备是否充分合理。 3、对按组合及管理层估计的预期信用损失率计提坏账准备的应收账款，按照相关组合分类选取样本对组合分类及预期损失率估计充分合理性进行复核测算。 4、对于单项计提坏账准备的应收账款，获取管理层对预计未来可收回金额做出估计的依据，包括客户信用记录等并复核其合理性。 5、结合信用风险特征、账龄分析以及应收账款期后回款情况检查，分析和评价管理层对应收账款坏账准备计提的总体合理性。

四、其他信息

梦洁股份管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估梦洁股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算梦洁股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督梦洁股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对梦洁股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致梦洁股份不能持续经营。

5、评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6、就梦洁股份实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：湖南梦洁家纺股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	356,755,947.78	290,588,690.31
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		6,018,085.21
衍生金融资产		
应收票据	4,627,793.59	4,335,536.25
应收账款	123,613,138.34	172,457,706.02
应收款项融资	1,500,295.54	2,563,728.31
预付款项	14,909,256.54	16,929,161.21
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	32,927,995.56	27,055,459.53
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	523,427,263.82	611,348,004.73
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	30,847,593.07	43,468,288.39

流动资产合计	1,088,609,284.24	1,174,764,659.96
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	14,040,900.00	14,928,334.77
其他非流动金融资产		
投资性房地产	144,334,005.23	150,379,430.81
固定资产	982,018,872.41	886,927,964.40
在建工程	68,943,401.65	126,644,787.03
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	26,599,191.25	66,296,947.59
无形资产	136,883,034.26	137,331,769.55
开发支出		
商誉	48,910,520.75	48,910,520.75
长期待摊费用	77,787,406.26	98,651,365.11
递延所得税资产	44,157,584.36	59,714,136.06
其他非流动资产	2,138,651.00	10,460,784.15
非流动资产合计	1,545,813,567.17	1,600,246,040.22
资产总计	2,634,422,851.41	2,775,010,700.18
流动负债：		
短期借款	283,391,724.86	473,349,403.82
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	303,297,787.21	310,387,001.88
应付账款	478,941,290.07	410,937,186.72
预收款项		
合同负债	60,606,003.69	78,997,004.30
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		

代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	21,911,789.90	4,735,556.97
应交税费	28,496,326.04	34,796,461.79
其他应付款	193,782,331.02	166,952,013.51
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	45,469,059.00	24,356,405.44
其他流动负债	11,424,654.50	14,150,059.84
流动负债合计	1,427,320,966.29	1,518,661,094.27
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	280,000.00	34,280,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	14,431,793.76	47,637,338.12
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		329,053.70
递延收益	19,867,779.34	22,004,995.20
递延所得税负债	7,418,330.65	9,889,574.96
其他非流动负债		
非流动负债合计	41,997,903.75	114,140,961.98
负债合计	1,469,318,870.04	1,632,802,056.25
所有者权益：		
股本	750,781,443.00	754,381,443.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	639,589,778.79	642,407,618.80
减：库存股	5,940,000.00	13,068,000.00
其他综合收益	4,347,262.13	5,036,854.17

专项储备		
盈余公积	106,727,588.75	106,727,588.75
一般风险准备		
未分配利润	-332,360,536.25	-354,774,745.55
归属于母公司所有者权益合计	1,163,145,536.42	1,140,710,759.17
少数股东权益	1,958,444.95	1,497,884.76
所有者权益合计	1,165,103,981.37	1,142,208,643.93
负债和所有者权益总计	2,634,422,851.41	2,775,010,700.18

法定代表人：姜天武

主管会计工作负责人：李云龙

会计机构负责人：李云龙

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	266,687,724.52	208,390,027.87
交易性金融资产		6,018,085.21
衍生金融资产		
应收票据	3,103,679.82	34,025,630.96
应收账款	1,415,207,830.33	1,043,753,933.26
应收款项融资	466,072.26	538,936.00
预付款项	36,975,408.98	6,160,602.36
其他应收款	574,686,065.40	521,207,237.24
其中：应收利息		
应收股利		87,300,000.00
存货	309,837,014.92	391,287,636.70
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,833,328.70	18,151,159.71
流动资产合计	2,610,797,124.93	2,229,533,249.31
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	328,308,643.00	328,118,643.00
其他权益工具投资	14,040,900.00	14,928,334.77

其他非流动金融资产		
投资性房地产	144,334,005.23	150,379,430.81
固定资产	746,018,603.75	783,569,748.28
在建工程	1,711,470.05	1,711,470.05
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,931,510.16	35,098,120.58
无形资产	76,652,826.49	73,028,152.52
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	51,788,900.13	74,180,822.77
递延所得税资产	3,693,883.59	6,577,593.09
其他非流动资产		8,541,659.60
非流动资产合计	1,375,480,742.40	1,476,133,975.47
资产总计	3,986,277,867.33	3,705,667,224.78
流动负债：		
短期借款	260,321,750.00	440,692,709.70
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	263,397,787.21	219,633,140.00
应付账款	950,911,701.46	914,089,131.84
预收款项		
合同负债	68,790,965.69	104,592,763.64
应付职工薪酬	17,357,368.12	63,661.32
应交税费	8,937,217.57	10,835,717.00
其他应付款	1,344,846,806.39	763,943,606.95
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	38,182,311.03	13,492,945.20
其他流动负债	11,298,037.23	17,327,508.57
流动负债合计	2,964,043,944.70	2,484,671,184.22
非流动负债：		
长期借款	280,000.00	34,280,000.00
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,642,153.02	26,556,622.32
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	14,983,552.06	15,610,701.70
递延所得税负债	3,693,883.59	6,577,593.09
其他非流动负债		
非流动负债合计	22,599,588.67	83,024,917.11
负债合计	2,986,643,533.37	2,567,696,101.33
所有者权益：		
股本	750,781,443.00	754,381,443.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	669,300,546.10	672,118,386.11
减：库存股	5,940,000.00	13,068,000.00
其他综合收益	5,658,037.38	6,545,472.15
专项储备		
盈余公积	106,727,588.75	106,727,588.75
未分配利润	-526,893,281.27	-388,733,766.56
所有者权益合计	999,634,333.96	1,137,971,123.45
负债和所有者权益总计	3,986,277,867.33	3,705,667,224.78

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	2,156,407,738.32	2,032,796,249.71
其中：营业收入	2,156,407,738.32	2,032,796,249.71
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,116,330,997.99	2,420,913,218.23
其中：营业成本	1,267,209,449.88	1,360,314,063.00
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	21,676,786.67	15,273,733.70
销售费用	628,566,658.50	806,767,945.54
管理费用	112,713,972.60	128,159,944.14
研发费用	68,917,158.14	74,275,617.57
财务费用	17,246,972.20	36,121,914.28
其中：利息费用	20,073,561.22	32,409,637.98
利息收入	3,275,339.60	4,951,318.36
加：其他收益	8,342,661.28	5,984,226.03
投资收益（损失以“-”号填列）	-943,527.78	-6,111,501.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		6,018,085.21
信用减值损失（损失以“-”号填列）	406,764.07	-2,658,270.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,800,281.63	-30,079,142.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,101,098.29	-171,925.91
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	43,183,454.56	-415,135,497.74
加：营业外收入	2,773,469.78	8,132,140.16
减：营业外支出	2,424,807.41	5,601,640.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	43,532,116.93	-412,604,998.32
减：所得税费用	20,657,347.44	35,560,819.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,874,769.49	-448,165,817.47
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	22,874,769.49	-448,165,817.47
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	22,414,209.30	-448,230,172.91
2.少数股东损益	460,560.19	64,355.44

六、其他综合收益的税后净额	-689,592.04	437,467.37
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-689,592.04	437,467.37
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-887,434.77	253,650.98
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-887,434.77	253,650.98
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	197,842.73	183,816.39
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	197,842.73	183,816.39
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	22,185,177.45	-447,728,350.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	21,724,617.26	-447,792,705.54
归属于少数股东的综合收益总额	460,560.19	64,355.44
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.03	-0.59
（二）稀释每股收益	0.03	-0.59

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：姜天武

主管会计工作负责人：李云龙

会计机构负责人：李云龙

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	1,413,198,736.25	1,499,203,886.09
减：营业成本	1,012,988,566.52	1,178,557,695.69
税金及附加	14,093,983.13	9,313,319.55
销售费用	289,430,063.41	507,261,826.10
管理费用	71,907,373.33	82,166,301.57
研发费用	44,637,698.24	43,847,598.94
财务费用	14,020,335.54	33,621,035.25
其中：利息费用	16,439,033.38	31,527,637.43
利息收入	2,471,580.66	7,854,950.74

加：其他收益	3,638,068.86	2,550,106.22
投资收益（损失以“—”号填列）	10,305.55	99,494,658.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-106,657,969.44	-80,729,612.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,354,529.49	-13,960,730.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）	833,976.37	-176,563.38
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-138,409,432.07	-348,386,032.98
加：营业外收入	2,214,523.05	7,427,158.64
减：营业外支出	1,959,372.68	4,763,461.67
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-138,154,281.70	-345,722,336.01
减：所得税费用	5,233.01	65,209,351.66
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-138,159,514.71	-410,931,687.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-138,159,514.71	-410,931,687.67
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-887,434.77	253,650.98
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-887,434.77	253,650.98
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-887,434.77	253,650.98
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-139,046,949.48	-410,678,036.69
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,360,977,820.18	2,219,452,312.61
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		1,277,976.65
收到其他与经营活动有关的现金	66,791,302.99	101,738,882.85
经营活动现金流入小计	2,427,769,123.17	2,322,469,172.11
购买商品、接受劳务支付的现金	1,108,828,165.21	1,098,220,230.16
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	342,519,071.31	376,589,628.85
支付的各项税费	122,553,535.56	83,520,063.99
支付其他与经营活动有关的现金	497,351,152.92	431,837,391.04
经营活动现金流出小计	2,071,251,925.00	1,990,167,314.04
经营活动产生的现金流量净额	356,517,198.17	332,301,858.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		53,903,414.35
取得投资收益收到的现金	315,000.00	360,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,958,504.64	2,234,491.01
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,273,504.64	56,497,905.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的	146,954,821.81	147,083,494.86

现金		
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	146,954,821.81	147,083,494.86
投资活动产生的现金流量净额	-144,681,317.17	-90,585,589.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,784,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,200,000.00
取得借款收到的现金	404,630,000.00	1,231,598,695.18
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	404,630,000.00	1,235,382,695.18
偿还债务支付的现金	599,171,088.68	1,449,492,548.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,574,312.02	33,095,361.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	29,497,583.86	94,484,390.20
筹资活动现金流出小计	644,242,984.56	1,577,072,300.58
筹资活动产生的现金流量净额	-239,612,984.56	-341,689,605.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,005,737.99	-6,136,015.90
五、现金及现金等价物净增加额	-25,771,365.57	-106,109,352.73
加：期初现金及现金等价物余额	242,166,594.00	348,275,946.73
六、期末现金及现金等价物余额	216,395,228.43	242,166,594.00

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,064,477,589.60	1,235,783,115.57
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	735,381,851.75	691,866,487.23
经营活动现金流入小计	1,799,859,441.35	1,927,649,602.80
购买商品、接受劳务支付的现金	902,229,970.68	968,833,058.02
支付给职工以及为职工支付的现金	239,570,654.80	248,421,813.17
支付的各项税费	58,154,847.08	28,148,109.39
支付其他与经营活动有关的现金	462,023,958.02	418,449,726.36
经营活动现金流出小计	1,661,979,430.58	1,663,852,706.94
经营活动产生的现金流量净额	137,880,010.77	263,796,895.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	360,000.00	100,621,153.51
取得投资收益收到的现金	87,615,000.00	360,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的	52,379.52	443,456.98

现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	88,027,379.52	101,424,610.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,704,048.92	67,498,748.86
投资支付的现金	550,000.00	29,598,888.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	25,254,048.92	97,097,636.86
投资活动产生的现金流量净额	62,773,330.60	4,326,973.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,584,000.00
取得借款收到的现金	370,012,176.39	1,170,536,854.09
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	370,012,176.39	1,172,120,854.09
偿还债务支付的现金	554,954,886.09	1,401,809,513.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,162,889.00	31,389,353.53
支付其他与筹资活动有关的现金	15,499,848.91	65,724,530.51
筹资活动现金流出小计	589,617,624.00	1,498,923,397.74
筹资活动产生的现金流量净额	-219,605,447.61	-326,802,543.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,034,533.07	-7,300,999.88
五、现金及现金等价物净增加额	-19,986,639.31	-65,979,674.04
加：期初现金及现金等价物余额	178,523,995.84	244,503,669.88
六、期末现金及现金等价物余额	158,537,356.53	178,523,995.84

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	754,381,443.00				642,407,618.80	13,068,000.00	5,036,854.17		106,727,588.75		-354,774,745.55		1,140,710,759.17	1,497,884.76	1,142,208,643.93
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	754,381,443.00				642,407,618.80	13,068,000.00	5,036,854.17		106,727,588.75		-354,774,745.55		1,140,710,759.17	1,497,884.76	1,142,208,643.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-3,600,000.00				-2,817,840.01	-7,128,000.00	-689,592.04				22,414,209.30		22,434,777.25	460,560.19	22,895,337.44
（一）综合收益总额							-689,592.04				22,414,209.30		21,724,617.26	460,560.19	22,185,177.45
（二）所有者投入和减少资本	-3,600,000.00				-2,817,840.01	-7,128,000.00							710,159.99		710,159.99
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他	-3,600,000.00				-2,817,840.01	-7,128,000.00							710,159.99		710,159.99

（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	750,781,443.00			639,589,778.79	5,940,000.00	4,347,262.13		106,727,588.75		-332,360,536.25		1,163,145,536.42	1,958,444.95	1,165,103,981.37

上期金额

单位：元

项目	2022 年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项	盈余公积	一般	未分配利润	其他	小计		

		优先股	永续债	其他				储备		风险准备					
一、上年期末余额	755,981,443.00				647,003,025.18	16,236,000.00	4,599,386.80		106,727,588.75		93,455,427.36		1,591,530,871.09	12,005,580.70	1,603,536,451.79
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	755,981,443.00				647,003,025.18	16,236,000.00	4,599,386.80		106,727,588.75		93,455,427.36		1,591,530,871.09	12,005,580.70	1,603,536,451.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,600,000.00				-4,595,406.38	-3,168,000.00	437,467.37				-448,230,172.91		-450,820,111.92	-10,507,695.94	-461,327,807.86
（一）综合收益总额							437,467.37				-448,230,172.91		-447,792,705.54	64,355.44	-447,728,350.10
（二）所有者投入和减少资本	-1,600,000.00				-4,595,406.38	-3,168,000.00							-3,027,406.38	-7,872,051.38	-10,899,457.76
1．所有者投入的普通股	800,000.00				784,000.00								1,584,000.00	2,200,000.00	3,784,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他	-2,400,000.00				-5,379,406.38	-3,168,000.00							-4,611,406.38	-10,072,051.38	-14,683,457.76
（三）利润分配														-2,700,000.00	-2,700,000.00
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配														-2,700,000.00	-2,700,000.00
4．其他															

（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	754,381,443.00				642,407,618.80	13,068,000.00	5,036,854.17		106,727,588.75	-354,774,745.55		1,140,710,759.17	1,497,884.76	1,142,208,643.93

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	754,381,443.00				672,118,386.11	13,068,000.00	6,545,472.15		106,727,588.75	-388,733,766.56		1,137,971,123.45
加：会计政策变更												

前期差错更正												
二、本年期初余额	754,381,443.00				672,118,386.11	13,068,000.00	6,545,472.15		106,727,588.75	-388,733,766.56		1,137,971,123.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-3,600,000.00				-2,817,840.01	-7,128,000.00	-887,434.77			-138,159,514.71		-138,336,789.49
（一）综合收益总额							-887,434.77			-138,159,514.71		-139,046,949.48
（二）所有者投入和减少资本	-3,600,000.00				-2,817,840.01	-7,128,000.00						710,159.99
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他	-3,600,000.00				-2,817,840.01	-7,128,000.00						710,159.99
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	750,781,443.00				669,300,546.10	5,940,000.00	5,658,037.38		106,727,588.75	-526,893,281.27		999,634,333.96

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	755,981,443.00				673,686,386.11	16,236,000.00	6,291,821.17		106,727,588.75	22,197,921.11		1,548,649,160.14
加：会计政策变更												
前期差错更正												
二、本年期初余额	755,981,443.00				673,686,386.11	16,236,000.00	6,291,821.17		106,727,588.75	22,197,921.11		1,548,649,160.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,600,000.00				-1,568,000.00	-3,168,000.00	253,650.98			-410,931,687.67		-410,678,036.69
（一）综合收益总额							253,650.98			-410,931,687.67		-410,678,036.69
（二）所有者投入和减少资本	-1,600,000.00				-1,568,000.00	-3,168,000.00						
1．所有者投入的普通股	800,000.00				784,000.00							1,584,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他	-2,400,000.00				-2,352,000.00	-3,168,000.00						-1,584,000.00
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	754,381,443.00				672,118,386.11	13,068,000.00	6,545,472.15		106,727,588.75	-388,733,766.56		1,137,971,123.45

三、公司基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

湖南梦洁家纺股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）注册地址及总部地址为：长沙市高新技术产业开发区麓谷产业基地谷苑路 168 号；公司组织形式：股份有限公司(上市、自然人投资或控股)；法定代表人：姜天武。

2. 公司的实际从事的主要经营活动

本公司所处行业为家用纺织制成品制造业，主营业务为“梦洁”、“寐”、“梦洁宝贝”、“觅”、“平实美学”等系列床上用品及床垫的研发、生产及销售。

3. 公司实际控制人

公司实际控制人为李国富先生。

2023 年 12 月 5 日，公司披露了《关于拥有表决权第一大股东收到行政监管措施决定书的公告》(公告编号:2023-061)。因李国富与刘必安签署《代持股协议书》以及刘彦茗与刘必安签署《法定代表人代持协议》《股权代持协议》，中国证券监督管理委员会湖南监管局对金森新能源采取出具警示函的监管措施，并要求其提交书面整改报告，在改正前，金森新能源对持有或者实际支配的公司的股份不得行使表决权。

4. 财务报表的批准报出机构和财务报表批准报出日

本公司 2023 年度财务报表于 2024 年 4 月 25 日经公司董事会批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的列报和披露要求。

2、持续经营

本公司自本期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解

释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求,真实完整地反映了合并及公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外,本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》(会计部函〔2018〕453 号)的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

公司及境内子公司的记账本位币为人民币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本公司编制合并财务报表采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额超过 100 万元人民币
本期重要的应收款项核销	单项金额超过 100 万元人民币
本期重要的其他应收款核销	单项金额超过 100 万元人民币
重要的在建工程	单项金额超过 500 万元人民币
账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款	单项金额超过 500 万元人民币
账龄超过 1 年的重要合同负债	单项金额超过 500 万元人民币
账龄超过 1 年的重要其他应付款	单项金额超过 500 万元人民币
重要的非全资子公司	单一主体的资产总额占本公司合并报表资产总额的 10%以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并,企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额,首先对取得的被购买方各

项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1.合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参

与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2. 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初余额。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初余额和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即：除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

9、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

1.外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2.外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生期间的平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

11、金融工具

1.金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且 1）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或 2）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2.金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对

本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3.金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4.金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5.金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见本附注“九、与金融工具相关的风险”。

具体来说，本公司将购买或发生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，本公司按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，本公司仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果本公司确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号—收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续

期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6.金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

12、应收票据

13、应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收账款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收账款，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1.信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

（1）按组合计量预期信用损失的应收账款

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款—信用风险特征组合	账龄组合	本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，以组合的方式对预期信用损失进行估计。

（2）公司账龄组合及整个存续期间内预期信用损失率对照表如下：

应收账款账龄	预期信用损失率（%）
1 年以下（含 1 年，下同）	5
1-2 年	10
2-3 年	15
3-4 年	50
4-5 年	80

5 年以上	100
-------	-----

2.如有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该项应收账款单项计提坏账准备并在整个存续期内确认预期信用损失。

14、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入当期损益。

15、其他应收款

本公司对其他应收款坏账准备计提采用预期信用损失的一般模型，具体政策详见本附注三、“（九）金融工具”之“5.金融资产减值”。

如有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该项其他应收款单项计提坏账准备并在整个存续期内确认预期信用损失。

16、合同资产

1.合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2.合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

17、存货

1.存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

本公司的存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、在途物资、委托加工物资和低值易耗品等。

2.发出存货的计价方法

存货取得成本包括采购成本、加工成本和其他成本。购入和入库按实际成本计价，领用和销售原材料以及销售产成品采用移动加权平均法核算。

3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货/存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4.存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

领用时采用一次转销法进行摊销。

18、持有待售资产

1.划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本集团将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小）。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本集团将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足

持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

2. 终止经营的认定标准和列报方法

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

（3）该组-成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的定义包含以下三方面含义：

（1）终止经营应当是企业能够单独区分的组成部分。该组成部分的经营和现金流量在企业经营和编制财务报表时是能够与企业的其他部分清楚区分的。

（2）终止经营应当具有一定的规模。终止经营应当代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区，或者是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

（3）终止经营应当满足一定的时点要求。符合终止经营定义的组成部分应当属于以下两种情况之一，该组成部分在资产负债表日之前已经处置，包括已经出售和结束使用（如关停或报废等）；该组成部分在资产负债表日之前已经划分为持有待售类别。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位其他综合收益的变动，按照应享有或应分担的其他综合收益份额，确认其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。

3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4.长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1.投资性房地产主要包括已出租的建筑物。

2.投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	3.00	2.43-4.85
机器设备	年限平均法	10	3.00	9.70
运输工具	年限平均法	10	3.00	9.70
电子设备及其他	年限平均法	5	3.00	19.40

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法。

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

25、在建工程

1.在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2.资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

26、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2.借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3.借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产包括土地使用权、软件、专利权及商标权等，按成本进行初始计量。

1.使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。期末公司无使用寿命不确定或尚未达到可使用状态的无形资产。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

(1) 研发支出的归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、材料费用、折旧、摊销费用、设计费用等。

(2) 研发支出相关会计处理方法

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其

有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

30、长期资产减值

31、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1.短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计

期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

34、预计负债

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2.本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

35、股份支付

1.股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2.权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3.确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，

考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要包括销售商品收入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- （1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- （2）客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

（3）本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照完工百分比法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- （1）本公司就该商品或服务享有现时收款权利。
- （2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。
- （3）本公司已将该商品的实物转移给客户。
- （4）本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- （5）客户已接受该商品。

(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

本公司销售商品收入类别及收入确认政策如下：

(1) 直营销售：公司通过直营专卖店和直营专柜将产品销售给最终消费者，在产品交付给消费者并收取价款时，确认销售收入，其中，直营专柜销售由商场向消费者开具发票和收款，商场按期与本公司进行已销商品的结算，由本公司向商场开具发票，按结算时点及价格确认销售收入。

(2) 加盟商销售：以将商品发送到指定地点并经验收确认时点为销售收入的确认时间。

(3) 网络销售：以客户收到货物并确认付款时点为收入的确认时间。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

1. 本公司为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

2. 本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

(1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 本公司政府补助采用总额法

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益；将与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

2.出租人

(1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

(2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☒适用 ☐不适用

(1) 公司及其子公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定，根据累计影响数，调整财务报表相关项目金额，该项会计政策变更对 2022 年年末以及 2022 年度合并及母公司财务报表列报的影响如下：

1) 对合并资产负债表的影响

单位：元

受影响的报表项目	2022年12月31日 (重述前)	2022年12月31日 (重述后)	调整数
递延所得税资产	54,449,417.97	59,714,136.06	5,264,718.09
递延所得税负债	4,624,856.87	9,889,574.96	5,264,718.09

2) 对合并利润表的影响

无。

3) 对母公司资产负债表的影响

受影响的报表项目	2022年12月31日 (重述前)	2022年12月31日 (重述后)	调整数
----------	----------------------	----------------------	-----

递延所得税资产	1,312,875.00	6,577,593.09	5,264,718.09
递延所得税负债	1,312,875.00	6,577,593.09	5,264,718.09

4) 对母公司利润表的影响

无。

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、租赁服务	5、6、9、13、19
消费税	从价计征，按房产原值一次减除 10-30%后余值的 1.2%计缴；从租计征，按租金收入的 12%计缴	1.2、12
城市维护建设税	应缴流转税税额	5、7
企业所得税	应缴流转税税额	3
地方教育附加	应缴流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	5、15、25

2、税收优惠

子公司湖南寐家居科技有限公司经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局联合认定为高新技术企业，根据企业所得税法及其实施条例的规定，减按 15%的优惠计缴征收企业所得税，减征期为 2022 年-2024 年。

子公司福建大方睡眠科技股份有限公司经福建省科学技术厅、福建省财政厅、国家税务总局福建省税务局联合认定为高新技术企业，根据企业所得税法及其实施条例的规定，减按 15%的优惠计缴征收企业所得税，减征期为 2022 年-2024 年。

根据财政部税务总局公告 2021 年第 13 号《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。本公司 2023 年度享受按研发费用额的 100%在税前加计扣除的优惠政策。

根据财政部税务总局公告 2022 年第 13 号《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

子公司广西梦洁茧丝绸有限责任公司 2020 年 12 月成立，注册地址为广西省南宁市马山县，根据《关于促进新时代广西北部湾经济区高水平开放高质量发展的若干政策》第五条（二）规定，对在经济区内新注册开办，以支持产业协同发展为主营业务的工业企业，自其主营业务收入首次达到总收入的 60% 以上（含）所属纳税年度起，免征属于地方分享部分的企业所得税 5 年，减征期为 2021 年-2026 年。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,015.00	
银行存款	211,931,567.62	238,225,539.72
其他货币资金	144,819,365.16	52,363,150.59
合计	356,755,947.78	290,588,690.31
其中：存放在境外的款项总额	49,755.89	187,692.33

其他说明：

期末其他货币资金 139,584,340.27 元为使用受限的银行承兑汇票保证金，银行存款中存在未对账支付受限等对变现有限制的款项金额 776,379.08 元，除此之外，期末无其他使用受限或存在潜在回收风险的款项。

期末无资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		6,018,085.21
衍生金融工具		6,018,085.21
合计		6,018,085.21

3、衍生金融资产

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,370,395.84	4,079,210.96
商业承兑票据	257,397.75	256,325.29
合计	4,627,793.59	4,335,536.25

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
合 计										
按组合计提坏账准备的应收票据	270,945.00	100.00%	13,547.25	5.00%	257,397.75	269,816.10	100.00%	13,490.81	5.00%	256,325.29
其中：										
商业承兑汇票	270,945.00	100.00%	13,547.25	5.00%	257,397.75	269,816.10	100.00%	13,490.81	5.00%	256,325.29
合计	270,945.00	100.00%	13,547.25	5.00%	257,397.75	269,816.10	100.00%	13,490.81	5.00%	256,325.29

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	13,490.81	56.44				13,547.25
合计	13,490.81	56.44				13,547.25

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		3,616,483.02
合计		3,616,483.02

(6) 本期实际核销的应收票据情况

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	125,151,552.70	182,061,774.04
1 至 2 年	28,693,749.81	27,702,120.03
2 至 3 年	12,887,199.75	21,234,145.03
3 年以上	119,687,557.01	107,051,388.61
3 至 4 年	16,714,938.40	22,585,590.49
4 至 5 年	19,904,031.47	24,042,306.31
5 年以上	83,068,587.14	60,423,491.81
合计	286,420,059.27	338,049,427.71

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	137,147,699.89	47.88%	137,147,699.89	100.00%		137,201,432.54	40.59%	137,010,216.34	99.86%	191,216.20
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	149,272,359.38	52.12%	25,659,221.04	17.20%	123,613,138.34	200,847,995.17	59.41%	28,581,505.35	14.23%	172,266,489.82
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	149,272,359.38	52.12%	25,659,221.04	17.20%	123,613,138.34	200,847,995.17	59.41%	28,581,505.35	14.23%	172,266,489.82
合计	286,420,059.27	100.00%	162,806,920.93		123,613,138.34	338,049,427.71	100.00%	165,591,721.69		172,457,706.02

按单项计提坏账准备：137,147,699.89 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
昆明梦洁专卖店	12,283,648.02	12,283,648.02	12,283,648.02	12,283,648.02	100.00%	预计难以收回
成都专卖店	9,585,292.20	9,585,292.20	9,585,292.20	9,585,292.20	100.00%	预计难以收回
Standard Fiber,LLC	7,106,348.00	7,106,348.00	7,226,851.64	7,226,851.64	100.00%	预计难以收回
衡阳江东梦洁专卖店	6,723,607.91	6,723,607.91	6,723,607.91	6,723,607.91	100.00%	预计难以收回
深圳市自然醒智慧家居有限公司	5,519,440.23	5,519,440.23	5,519,440.23	5,519,440.23	100.00%	预计难以收回
锦州依和洋商贸有限公司	5,079,247.44	5,079,247.44	5,079,158.56	5,079,158.56	100.00%	预计难以收回
合肥市徽州大道 123 号	4,392,528.53	4,392,528.53	4,392,528.53	4,392,528.53	100.00%	预计难以收回
吉林长春专卖店	3,518,605.26	3,518,605.26	3,314,846.62	3,314,846.62	100.00%	预计难以收回
新南京专卖店	2,674,864.90	2,674,864.90	2,674,864.90	2,674,864.90	100.00%	预计难以收回
北京顺义区专卖店	2,627,653.35	2,627,653.35	2,627,653.35	2,627,653.35	100.00%	预计难以收回
沈阳市营盘北街兴隆大奥莱梦洁专柜	2,440,238.32	2,440,238.32	2,440,238.32	2,440,238.32	100.00%	预计难以收回
哈尔滨专柜	2,334,293.03	2,334,293.03	2,334,293.03	2,334,293.03	100.00%	预计难以收回
广西南宁专卖店	2,547,629.01	2,547,629.01	2,018,149.04	2,018,149.04	100.00%	预计难以收回
泉州汇丰傢俬有限公司	1,840,608.42	1,840,608.42	1,840,608.42	1,840,608.42	100.00%	预计难以收回
金六福总公司	1,725,590.02	1,725,590.02	1,725,590.02	1,725,590.02	100.00%	预计难以收回
陈隆	1,660,769.56	1,660,769.56	1,660,769.56	1,660,769.56	100.00%	预计难以收回
内蒙古包头专卖店	1,545,142.85	1,545,142.85	1,545,142.85	1,545,142.85	100.00%	预计难以收回
长沙市朝阳路步步高梦洁专柜			1,476,862.09	1,476,862.09	100.00%	预计难以收回
西安珠江世纪金花国际馆	1,441,919.16	1,441,919.16	1,441,919.16	1,441,919.16	100.00%	预计难以收回
沈阳市中街路兴隆大家庭梦洁专柜	1,312,314.67	1,312,314.67	1,312,314.67	1,312,314.67	100.00%	预计难以收回
娄底梦洁专卖店	1,286,188.34	1,286,188.34	1,286,188.34	1,286,188.34	100.00%	预计难以收回
浙江金华永	1,264,606.87	1,264,606.87	1,264,606.87	1,264,606.87	100.00%	预计难以收回

康专卖店						以收回
天津月坛现代商业集团有限公司	1,257,807.13	1,257,807.13	1,257,807.13	1,257,807.13	100.00%	预计难以收回
郑州银生专卖店	1,250,347.44	1,250,347.44	1,250,347.44	1,250,347.44	100.00%	预计难以收回
HAPPINESS VILLAGE INC	1,225,945.18	1,225,945.18	1,246,733.75	1,246,733.75	100.00%	预计难以收回
吉林通化专卖店	1,203,934.52	1,203,934.52	1,229,107.64	1,229,107.64	100.00%	预计难以收回
江苏常州专卖店	1,202,472.88	1,202,472.88	1,202,472.88	1,202,472.88	100.00%	预计难以收回
新疆乌鲁木齐专卖店	1,320,606.72	1,320,606.72	1,179,918.10	1,179,918.10	100.00%	预计难以收回
巨野专卖店	1,147,848.59	1,147,848.59	1,147,848.59	1,147,848.59	100.00%	预计难以收回
吉林省桦甸市梦洁专卖店	1,063,974.49	1,063,974.49	1,063,974.49	1,063,974.49	100.00%	预计难以收回
河南洛阳专卖店	1,202,557.08	1,202,557.08	1,039,712.25	1,039,712.25	100.00%	预计难以收回
沈阳市营盘街兴隆大奥莱专柜	1,035,987.36	1,035,987.36	1,035,987.36	1,035,987.36	100.00%	预计难以收回
梦功房睡眠系统科技有限公司	527,042.09	335,825.89				预计难以收回
其他	45,852,372.97	45,852,372.97	45,719,215.93	45,719,215.93	100.00%	预计难以收回
合计	137,201,432.54	137,010,216.34	137,147,699.89	137,147,699.89		

按组合计提坏账准备：25,659,221.04 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	118,865,793.26	5,943,287.96	5.00%
1 至 2 年（含 2 年）	9,858,519.79	985,851.97	10.00%
2 至 3 年（含 3 年）	1,841,364.57	276,204.69	15.00%
3 至 4 年（含 4 年）	133,711.67	66,855.84	50.00%
4 至 5 年（含 5 年）	929,747.50	743,797.99	80.00%
5 年以上	17,643,222.59	17,643,222.59	100.00%
合计	149,272,359.38	25,659,221.04	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	137,010,216.34	4,882,045.44	3,858,539.33	886,022.56	137,147,699.89	
组合计提	28,581,505.35	-2,922,284.31			25,659,221.04	
合计	165,591,721.69	1,959,761.13	3,858,539.33	886,022.56	162,806,920.93	

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	886,022.56

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	12,383,181.62			4.32%	619,159.08
客户二	12,283,648.02			4.29%	12,283,648.02
客户三	10,030,195.38			3.50%	501,509.77
客户四	9,585,292.20			3.35%	9,585,292.20
客户一五	8,241,100.00			2.88%	8,241,100.00
合计	52,523,417.22			18.34%	31,230,709.07

6、合同资产

(1) 合同资产情况

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

(3) 按坏账计提方法分类披露

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 □不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

(5) 本期实际核销的合同资产情况

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,500,295.54	2,563,728.31
合计	1,500,295.54	2,563,728.31

(2) 按坏账计提方法分类披露

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	32,927,995.56	27,055,459.53
合计	32,927,995.56	27,055,459.53

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

5) 本期实际核销的应收利息情况

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

5) 本期实际核销的应收股利情况

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	20,812,977.69	20,170,193.75
员工借支	3,950,883.23	5,207,451.65
往来款及其他	85,204,013.32	77,356,336.14
合计	109,967,874.24	102,733,981.54

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	22,134,784.77	18,608,926.61
1 至 2 年	9,751,118.89	74,949,869.46
2 至 3 年	70,402,064.57	2,682,061.06
3 年以上	7,679,906.01	6,493,124.41
3 至 4 年	2,187,685.67	2,721,119.93
4 至 5 年	2,202,846.78	226,215.57
5 年以上	3,289,373.56	3,545,788.91
合计	109,967,874.24	102,733,981.54

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期	整个存续期预期信用损	整个存续期预期信用损	

	信用损失	失（未发生信用减值）	失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	5,184,177.34		70,494,344.67	75,678,522.01
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,488,806.72		465,609.86	1,954,416.58
本期转回			229,328.52	229,328.52
本期核销	363,731.39			363,731.39
2023 年 12 月 31 日余额	6,309,252.67		70,730,626.01	77,039,878.68

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
组合计提	5,184,177.34	1,488,806.72		363,731.39		6,309,252.67
单项计提	70,494,344.67	465,609.86	229,328.52			70,730,626.01
合计	75,678,522.01	1,954,416.58	229,328.52	363,731.39		77,039,878.68

5) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销的其他应收款为 363,731.39 元。

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
叶艺峰	往来款	63,802,267.13	2-3 年	58.02%	63,802,267.13
往来单位一	保证金	1,800,000.00	1 年以内	1.63	90,000.00
往来单位二	往来款	1,210,420.56	1 年以内	1.10	60,521.03
往来单位三	保证金	711,000.00	1 年以内	0.65	35,550.00
往来单位四	保证金	721,926.72	1-2 年	0.66	72,192.67
合计		68,245,614.41		62.06%	64,060,530.83

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	14,540,273.15	97.53%	16,224,840.17	95.84%
1 至 2 年	294,464.03	1.98%	547,900.21	3.24%
2 至 3 年			156,420.83	0.92%
3 年以上	74,519.36	0.50%		
合计	14,909,256.54		16,929,161.21	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例
供应商一	3,706,789.18	24.86%
供应商二	2,265,038.73	15.19%
供应商三	1,253,017.83	8.41%
供应商四	572,992.27	3.84%
供应商五	495,203.38	3.32%
合计	8,293,041.39	55.62%

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	70,947,874.20	8,970,113.70	61,977,760.50	80,863,795.36	8,779,215.22	72,084,580.14
在产	19,339,675.62	60,086.14	19,279,589.48	22,930,836.01	60,086.14	22,870,749.87

品						
库存商品	410,497,312.00	18,983,164.56	391,514,147.44	490,532,131.95	33,088,376.49	457,443,755.46
发出商品	37,930,751.24		37,930,751.24	30,158,344.03		30,158,344.03
委托加工物资	12,725,015.16		12,725,015.16	27,930,230.10		27,930,230.10
在途物资				860,345.13		860,345.13
合计	551,440,628.22	28,013,364.40	523,427,263.82	653,275,682.58	41,927,677.85	611,348,004.73

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,779,215.22	258,685.15		67,786.67		8,970,113.70
在产品	60,086.14					60,086.14
库存商品	33,088,376.49	6,541,596.48		20,646,808.41		18,983,164.56
合计	41,927,677.85	6,800,281.63		20,714,595.08		28,013,364.40

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待认证、待抵扣增值税进项税额	19,929,154.34	30,991,869.22
预交企业所得税及其他税	5,537,901.58	831,363.42
预付咨询费、房租等	5,380,537.15	11,645,055.75
合计	30,847,593.07	43,468,288.39

14、债权投资

- (1) 债权投资的情况
- (2) 期末重要的债权投资
- (3) 减值准备计提情况
- (4) 本期实际核销的债权投资情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

15、其他债权投资

- (1) 其他债权投资的情况
- (2) 期末重要的其他债权投资
- (3) 减值准备计提情况
- (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
茶陵浦发村镇银行股份有限公司	12,371,000	13,252,500.00	881,500	7,871,000		315,000	不以出售为目的

公司							
北京婚礼堂文化传播有 限公司	1,669,900	1,675,834.77	5,934.77		18,330,100		不以出售为目的
合计	14,040,900	14,928,334.77	887,434.77	7,871,000	18,330,100	315,000	

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

(2) 按坏账计提方法分类披露

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

18、长期股权投资

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使 用权	在建工 程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	200,940,361.76			200,940,361.76
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	200,940,361.76			200,940,361.76
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	50,560,930.95			50,560,930.95
2.本期增加金额	6,045,425.58			6,045,425.58
(1) 计提或摊销	6,045,425.58			6,045,425.58
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	56,606,356.53			56,606,356.53
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	144,334,005.23			144,334,005.23
2.期初账面价值	150,379,430.81			150,379,430.81

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	982,018,872.41	886,927,964.40
固定资产清理		
合计	982,018,872.41	886,927,964.40

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	981,209,837.83	271,244,367.01	16,279,216.01	65,187,309.06	1,333,920,729.91
2.本期增加金额	140,678,324.71	9,019,180.96	416,168.85	4,456,720.49	154,570,395.01
(1) 购置	1,479,764.59	9,019,180.96	416,168.85	4,456,720.49	15,371,834.89
(2) 在建工程转入	139,198,560.12				139,198,560.12
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	4,963,836.24	1,733,115.42	1,161,679.30	854,605.66	8,713,236.62
(1) 处置或报废		1,733,115.42	1,161,679.30	854,605.66	3,749,400.38
(2) 其他	4,963,836.24				4,963,836.24
4.期末余额	1,116,924,326.3	278,530,432.55	15,533,705.56	68,789,423.89	1,479,777,888.30
二、累计折旧					
1.期初余额	208,297,163.25	175,752,705.19	8,308,473.62	54,634,423.45	446,992,765.51
2.本期增加金额	26,292,109.59	21,177,587.37	1,199,854.89	3,833,374.70	52,502,926.55
(1)	26,292,109.59	21,177,587.37	1,199,854.89	3,833,374.70	52,502,926.55

计提					
3.本期减少金额		37,541.72	1,098,726.87	600,407.58	1,736,676.17
(1) 处置或报废		37,541.72	1,098,726.87	600,407.58	1,736,676.17
4.期末余额	234,589,272.84	196,892,750.84	8,409,601.64	57,867,390.57	497,759,015.89
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	882,335,053.46	81,637,681.71	7,124,103.92	10,922,033.32	982,018,872.41
2.期初账面价值	772,912,674.58	95,491,661.82	7,970,742.39	10,552,885.61	886,927,964.40

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

金色屋顶大厦房产期末账面价值 17,769.28 万元，存在部分对外出租的情况，房屋总面积 9,945.43 平方米，对外出租面积为 7,666.93 平方米。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

期末未办妥产权证书的固定资产为本公司金色屋顶大厦房产三、四层和子公司福建大方睡眠科技股份有限公司的后山钢结构厂房。其中，金色屋顶大厦房产三、四层待物业维修基金分拆后办理，其他楼层本期已办妥。

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	68,943,401.65	126,644,787.03
合计	68,943,401.65	126,644,787.03

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
望城工业园 1#楼				79,585,909.60		79,585,909.60
望城工业园 2、3#楼	60,655,238.61		60,655,238.61			
郴州半条被子 1#栋				22,814,120.53		22,814,120.53
郴州半条被子 2#栋				18,379,889.25		18,379,889.25
厂房土方工程	4,071,014.87		4,071,014.87	2,345,999.26		2,345,999.26
床垫厂区大门工程	12,871.29		12,871.29			
广西综合楼建设	2,492,806.83		2,492,806.83	1,807,398.34		1,807,398.34
物流中心立库升级改造	1,711,470.05		1,711,470.05	1,711,470.05		1,711,470.05
合计	68,943,401.65		68,943,401.65	126,644,787.03		126,644,787.03

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
望城工业园 1#楼	55,000,000.00	79,585,909.60	123,614.89	79,709,524.49			144.93%	100				其他
郴州半条被子 1#栋	25,767,654.28	22,814,120.53	4,850,640.11	27,664,760.64			107.36%	100				其他
郴州半条被子 2#栋	29,719,901.53	18,379,889.25	13,444,385.74	31,824,274.99			107.08%	100				其他
望城工业园 2、3#楼	90,000,000.00		60,655,238.61				67.39%	90				其他
合计	200,487,555.81	120,779,919.38	79,073,879.35	139,198,560.12								

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 ☒ 不适用

(5) 工程物资

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 ☒ 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 ☒ 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 ☒ 不适用

24、油气资产

□适用 ☒ 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	93,612,790.86	93,612,790.86
2.本期增加金额	15,184,084.67	15,184,084.67
(1) 租入	15,184,084.67	15,184,084.67
3.本期减少金额	57,116,014.36	57,116,014.36
(1) 处置	57,116,014.36	57,116,014.36
4.期末余额	51,680,861.17	51,680,861.17
二、累计折旧		
1.期初余额	27,315,843.27	27,315,843.27
2.本期增加金额	18,142,146.84	18,142,146.84

(1) 计提	18,142,146.84	18,142,146.84
3.本期减少金额	20,376,320.19	20,376,320.19
(1) 处置	20,376,320.19	20,376,320.19
4.期末余额	25,081,669.92	25,081,669.92
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	26,599,191.25	26,599,191.25
2.期初账面价值	66,296,947.59	66,296,947.59

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	117,307,088.26	18,010,028.29		87,119,227.39	12,897,367.96	235,333,711.90
2.本期增加金额				11,465,654.91		11,465,654.91
(1) 购置				11,465,654.91		11,465,654.91
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期				41,820.74		41,820.74

减少金额						
(1) 处置				41,820.74		41,820.74
4.期末 余额	117,307,088.26	18,010,028.29		98,543,061.56	12,897,367.96	246,757,546.07
二、累计摊 销				54,579,129.17		
1.期初 余额	23,397,198.66	11,631,451.56		6,121,501.60	8,394,162.96	98,001,942.35
2.本期 增加金额	2,724,812.79	1,781,002.83		6,121,501.60	1,286,630.00	11,913,947.22
(1) 计提	2,724,812.79	1,781,002.83			1,286,630.00	11,913,947.22
3.本期 减少金额				41,377.76		41,377.76
(1) 处置				41,377.76		41,377.76
4.期末 余额	26,122,011.45	13,412,454.39		60,659,253.01	9,680,792.96	109,874,511.81
三、减值准 备						
1.期初 余额						
2.本期 增加金额						
(1) 计提						
3.本期 减少金额						
(1) 处置						
4.期末 余额						
四、账面价 值						
1.期末 账面价值	91,185,076.81	4,597,573.90		37,883,808.55	3,216,575.00	136,883,034.26
2.期初 账面价值	93,909,889.60	6,378,576.73		32,540,098.22	4,503,205.00	137,331,769.55

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

(3) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
福建大方睡眠科技股份有限公司	75,000,365.75					75,000,365.75
SICHOU GmbH	3,036,731.81					3,036,731.81
合计	78,037,097.56					78,037,097.56

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
福建大方睡眠科技股份有限公司	26,089,845.00					26,089,845.00
SICHOU GmbH	3,036,731.81					3,036,731.81
合计	29,126,576.81					29,126,576.81

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
福建大方睡眠科技股份有限公司包含商誉资产组	资产组由福建大方睡眠科技股份有限公司的固定资产等包含商誉的长期资产组成；包含商誉的资产组为产生现金流不可分割的组成部分。	不适用	是

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
福建大方睡眠科技股份有限公司	21,594.21	29,060.23		5 年	2024-2028 年营业收入增长率-2.05%、0.75%、	营业收入增长率 0%、息税	根据产品的材料成本、人员成本、其他固

公司包含商誉资产组					0.77%、0.81%、0.81%；未来5年息税前利润率分别为6.82%、6.87%、7.52%、8.49%、8.79%；折现率8.33%。	前利润率8.63%、折现率8.33%	定成本等综合测算利润率。折现率根据现行无风险报酬率、市场风险溢价、企业特有风险溢价等确定。
合计	21,594.21	29,060.23					

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	97,106,628.50	61,858,794.84	84,452,115.77		74,513,307.57
其他	1,544,736.61	3,290,322.65	1,560,960.57		3,274,098.69
合计	98,651,365.11	65,149,117.49	86,013,076.34		77,787,406.26

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	56,350,309.72	9,864,911.17	67,709,281.56	11,465,800.19
内部交易未实现利润	9,088,627.41	1,846,377.52	4,045,259.95	617,134.58
可抵扣亏损	118,502,336.29	29,336,796.10	175,122,413.79	41,853,886.42
递延收益、会员积分	3,571,469.69	434,201.04	4,060,562.63	475,972.40
未决诉讼			76,437.93	11,465.69
租赁负债	11,727,897.45	2,675,298.53	35,251,025.80	5,289,876.78
合计	199,240,640.56	44,157,584.36	286,264,981.66	59,714,136.06

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	18,418,215.33	2,762,732.30	22,079,879.13	3,311,981.87
其他债权投资公允价值变动	7,871,000.00	1,967,750.00	8,752,500.00	1,312,875.00
使用权资产	11,703,963.41	2,687,848.35	35,098,120.58	5,264,718.09
合计	37,993,178.74	7,418,330.65	65,930,499.71	9,889,574.96

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		44,157,584.36		54,449,417.97
递延所得税负债		7,418,330.65		4,624,856.87

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	704,299,376.84	660,367,704.11
资产减值准备	152,968,816.34	157,194,347.79
内部交易未实现利润	43,371,156.46	49,640,634.18
合计	900,639,349.64	867,202,686.08

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023		19,803,467.91	
2024	34,123,830.44	34,123,830.44	
2025	21,526,175.59	21,526,175.59	
2026	20,916,580.78	20,916,580.78	
2027	563,997,649.39	563,997,649.39	
2028	63,735,140.64		
合计	704,299,376.84	660,367,704.11	

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	2,138,651.00		2,138,651.00	9,978,784.15		9,978,784.15
其他				482,000.00		482,000.00
合计	2,138,651.00		2,138,651.00	10,460,784.15		10,460,784.15

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
固定资产	157,267,029.12	98,136,676.77	抵押	抵押借款	39,053,794.06	24,402,753.31	抵押	抵押借款
无形资产	11,803,387.14	9,503,260.62	抵押	抵押借款	34,029,870.82	30,047,294.38	抵押	抵押借款
货币资金-其他货币资金	139,584,340.27	139,584,340.27	冻结	票据保证金	48,409,366.40	48,409,366.40	冻结	票据保证金
货币资金-银行存款	776,379.08	776,379.08	冻结	未对账支付受限等	12,729.91	12,729.91	冻结	未对账支付受限等
投资性房地产	106,891,529.36	78,026,792.69	抵押	抵押借款	67,323,683.13	53,308,397.26	抵押	抵押借款
在建工程	2,492,806.83	2,492,806.83	抵押	抵押借款				
合计	418,815,471.80	328,520,256.26			188,829,444.32	156,180,541.26		

注 1：2022 年 1 月 19 日，公司与广发银行股份有限公司长沙分行签订编号为“(2022)长银综授额字第 000001 号-担保 02”、“(2022)长银综授额字第 000001 号-担保 03 号”、“(2022)长银综授额字第 000001 号-担保 04”的最高额抵押合同，该合同抵押担保的最高额债权确定期间为 2021 年 12 月 28 日起至 2024 年 12 月 27 日，抵押物为上海写字楼、岳阳门店以及长沙万家丽门店。截至 2023 年 12 月 31 日，抵押投资性房地产账面余额 6,732.36 万元，账面价值 5,088.16 万元，该合同项下尚未偿还的借款为 3,400 万元。

注 2：2022 年 12 月 20 日，公司与广发银行股份有限公司长沙分行签订编号为“(2023)长银综授额字第 000012 号-担保 05”的最高额抵押合同，该合同抵押担保的最高额债权确定期间为 2022 年 12 月 20 日起至 2025 年 12 月 19 日，抵押物为北京门店。截至 2023 年 12 月 31 日，抵押投资性房地产账面余额 3,956.78 万元，账面价值 2,714.51 万元，该合同项下尚未偿还的借款为 2,000 万元。

注 3：2022 年 12 月 20 日，公司与广发银行股份有限公司长沙分行签订编号为“(2023)长银综授额字第 000012 号-担保 04”的最高额抵押合同，该合同抵押担保的最高额债权确定期间为 2022 年 12 月 20 日起至 2025 年 12 月 19 日，抵押物为上海门店。截至 2023 年 12 月 31 日，抵押固定资产账面余额 2,436.82 万元，账面价值 1,673.53 万元，该合同项下尚未偿还的借款为 4,000 万元。

注 4：2023 年 8 月 24 日，公司与北京银行股份有限公司长沙分行签订编号为“0843470_001”的最高额抵押合同，该合同抵押担保的最高额债权确定期间为 2023 年 8 月 24 日起至 2024 年 8 月 23 日，抵押物为梦洁工业园 5 号栋。截至 2023 年 12 月 31 日，抵押固定资产账面余额 9,384.50 万元，账面价值 5,910.42 万元，该合同项下尚未偿还的借款为 6,000 万元。

注 5：2021 年 6 月 30 日，子公司福建大方睡眠科技股份有限公司与兴业银行股份有限公司南安支行签订编号为“兴银南 04 抵字第 2021014001”的最高额抵押合同，该合同抵押担保的最高额债权确定期间为 2021 年 6 月 30 日起至 2031 年 6 月 30 日，抵押物为房地产，具体包含综合楼、厂房以及土地使用权。截至 2023 年 12 月 31 日，抵押固定资产账面余额 3,905.37 万元，账面价值 2,229.70 万元；抵押无形资产账面余额 1,005.68 万元，账面价值 785.27 万元，该合同项下无尚未偿还的借款。

注 6：2022 年 10 月 31 日，子公司广西梦洁茧丝绸有限责任公司与桂林银行股份有限公司南宁分行签订编号为“021015202211442-01”的最高额抵押合同，该合同抵押担保的最高额债权确定期间为 2022 年 10 月 31 日起至 2025 年 10 月 30 日，抵押物为土地使用权及在建工程。截至 2023 年 12 月 31 日，抵押无形资产账面余额 174.65 万元，账面价值 165.04 万元；抵押在建工程账面余额 249.28 万元，账面价值 249.28 万元，该合同项下尚未偿还的借款为 204 万元。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	122,176,869.14	130,175,388.87
保证借款	5,005,829.86	29,040,761.10
信用借款	156,209,025.86	314,133,253.85
合计	283,391,724.86	473,349,403.82

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	303,297,787.21	310,387,001.88
合计	303,297,787.21	310,387,001.88

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	478,294,572.47	410,279,085.72
应付设备款	646,717.60	658,101.00
合计	478,941,290.07	410,937,186.72

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	193,782,331.02	166,952,013.51
合计	193,782,331.02	166,952,013.51

(1) 应付利息

(2) 应付股利

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
员工限制性股票款	5,940,000.00	13,068,000.00
加盟商保证金	48,433,139.75	51,762,670.64
往来款	88,618,593.38	84,442,675.23
工程、装修款项	37,692,581.43	6,624,984.72
其他	13,098,016.46	11,053,682.92
合计	193,782,331.02	166,952,013.51

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

期末账龄超过 1 年的其他应付款主要是经销商加盟保证金。经销商加盟保证金是指按商务部令 2004 年第 25 号《商业特许经营管理办法》规定，对公司经销商收取的加盟保证金。

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

38、预收款项

(1) 预收款项列示

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	58,557,796.23	76,088,963.07
会员积分	2,048,207.46	2,908,041.23
合计	60,606,003.69	78,997,004.30

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,422,527.66	328,582,600.14	311,423,236.00	21,581,891.80
二、离职后福利-设定提存计划	313,029.31	30,469,499.85	30,452,631.06	329,898.10
三、辞退福利		2,629,443.73	2,629,443.73	
合计	4,735,556.97	361,681,543.72	344,505,310.79	21,911,789.90

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,232,476.04	298,236,385.27	281,038,652.14	19,430,209.17
2、职工福利费	256.00	5,776,462.94	5,763,174.25	13,544.69
3、社会保险费	157,795.09	17,240,493.67	17,251,608.69	146,680.07
其中：医疗保险费	139,488.95	15,650,718.65	15,658,422.86	131,784.74
工伤保险费	3,104.42	1,523,260.50	1,524,519.67	1,845.25
生育保险费	15,201.72	66,514.52	68,666.16	13,050.08
4、住房公积金	103,067.89	4,588,177.73	4,690,845.62	400.00
5、工会经费和职工教育经费	1,928,932.64	2,179,305.11	2,117,179.88	1,991,057.87
6、其他短期薪酬		561,775.42	561,775.42	
合计	4,422,527.66	328,582,600.14	311,423,236.00	21,581,891.80

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	302,888.74	29,256,787.94	29,239,867.64	319,809.04
2、失业保险费	10,140.57	1,212,711.91	1,212,763.42	10,089.06
合计	313,029.31	30,469,499.85	30,452,631.06	329,898.10

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,074,589.75	17,333,087.72

企业所得税	8,653,381.25	8,084,123.20
个人所得税	5,932,367.30	5,984,345.61
城市维护建设税	946,038.18	1,340,443.49
教育费附加及地方教育附加	750,993.89	994,574.34
房产税	985,222.97	915,043.21
其他	153,732.70	144,844.22
合计	28,496,326.04	34,796,461.79

42、持有待售负债

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	34,032,045.00	4,300,840.73
一年内到期的租赁负债	11,437,014.00	20,055,564.71
合计	45,469,059.00	24,356,405.44

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的已背书未到期应收票据	3,616,483.02	3,939,210.96
待转销项税额	7,808,171.48	10,210,848.88
合计	11,424,654.50	14,150,059.84

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	280,000.00	280,000.00
抵押借款		34,000,000.00
合计	280,000.00	34,280,000.00

46、应付债券

(1) 应付债券

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	15,791,983.37	51,746,807.48
未确认的融资费用	-1,360,189.61	-4,109,469.36
合计	14,431,793.76	47,637,338.12

48、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

(2) 专项应付款

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		329,053.70	
合计		329,053.70	

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	22,004,995.20		2,137,215.86	19,867,779.34	
合计	22,004,995.20		2,137,215.86	19,867,779.34	--

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	754,381,443.00				-3,600,000.00	-3,600,000.00	750,781,443.00

注：本期减少系回购注销 360 万股限制性股票所致。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	642,407,618.80	710,159.99	3,528,000.00	639,589,778.79
合计	642,407,618.80	710,159.99	3,528,000.00	639,589,778.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期减少系公司回购注销 360 万股限制性股票所致。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	13,068,000.00		7,128,000.00	5,940,000.00
合计	13,068,000.00		7,128,000.00	5,940,000.00

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重	6,545,472.15	-887,434.77				-887,434.77		5,658,037.38

分类进损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	6,545,472.15	-887,434.77				-887,434.77		5,658,037.38
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 1,508,617.98	197,842.73				197,842.73		-1,310,775.25
外币财务报表折算差额	- 1,508,617.98	197,842.73				197,842.73		-1,310,775.25
其他综合收益合计	5,036,854.17	-689,592.04				-689,592.04		4,347,262.13

58、专项储备

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	106,727,588.75			106,727,588.75
合计	106,727,588.75			106,727,588.75

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-354,774,745.55	93,455,427.36
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-354,774,745.55	93,455,427.36
调整后期初未分配利润	-354,774,745.55	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,414,209.30	-448,230,172.91
期末未分配利润	-332,360,536.25	-354,774,745.55

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,145,846,033.37	1,260,025,542.14	2,025,780,780.46	1,354,258,784.18
其他业务	10,561,704.95	7,183,907.74	7,015,469.25	6,055,278.82
合计	2,156,407,738.32	1,267,209,449.88	2,032,796,249.71	1,360,314,063.00

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

☐是 ☒否

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,846,971.90	3,143,914.93
教育费附加	4,338,826.06	2,434,568.75
房产税	7,739,144.66	6,145,525.11
土地使用税	1,852,541.29	1,829,942.48
印花税	1,750,158.76	1,623,911.18
其他	149,144.00	95,871.25
合计	21,676,786.67	15,273,733.70

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	50,836,118.15	48,088,149.10
咨询费	9,912,788.08	19,600,762.55
存货盘亏		18,940,047.81
折旧、摊销	17,531,817.97	15,983,188.43
策划费	5,838,457.86	7,103,802.29
应酬费	6,527,809.09	5,021,800.20
办公费	5,350,643.36	2,573,622.14
会务费	2,293,738.47	1,728,641.09
财产保险费	1,635,920.53	1,681,356.95
物料消耗	2,527,721.82	1,599,915.66
差旅费	2,986,849.35	1,490,214.09
网络维护费	1,088,976.54	934,146.11
其他	6,183,131.38	3,414,297.72
合计	112,713,972.60	128,159,944.14

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	213,517,942.86	231,743,459.83
广告费	75,247,950.57	145,059,630.03
策划费	33,744,236.68	103,109,118.77
终端费用	103,727,591.08	102,756,551.12
长期待摊费用摊销	78,697,195.05	68,151,037.69
商场费用	36,041,369.26	53,888,349.84
折旧、摊销费	28,682,827.47	34,969,164.02
房屋租赁费	4,321,830.23	17,805,825.10
差旅费	17,903,608.31	16,606,235.39
办公费	4,170,929.20	5,869,401.34
应酬费	5,515,194.84	4,689,100.89
会务费	7,273,274.98	4,642,323.09
邮电通讯费	3,568,966.03	3,382,822.29
汽车费	1,501,294.52	1,112,727.49
其他	14,652,447.42	12,982,198.65
合计	628,566,658.50	806,767,945.54

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	36,496,941.04	34,383,966.98
职工薪酬	26,612,415.10	35,060,782.22
设计费	303,987.49	1,509,621.79
折旧、摊销	2,355,956.79	375,880.52
其他	3,147,857.72	2,945,366.06
合计	68,917,158.14	74,275,617.57

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	20,073,561.22	32,409,637.98
利息收入	-3,275,339.60	-4,951,318.36
汇兑损失	-1,807,895.26	6,136,015.90
手续费及其他	2,256,645.84	2,527,578.76
合计	17,246,972.20	36,121,914.28

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益摊销	2,137,215.86	2,048,101.88
进项税加计扣除	2,008,028.16	
高新技术企业研发经费补贴	1,006,200.00	
湘江新区先进制造业政策奖励金	1,000,000.00	
稳岗补贴	394,849.83	1,739,214.39
长沙市财政局高新区分局认定专项		1,500,000.00
其他	1,796,367.43	696,909.76
合计	8,342,661.28	5,984,226.03

68、净敞口套期收益

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		6,018,085.21
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		6,018,085.21
合计		6,018,085.21

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-43,613.17
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	315,000.00	360,000.00
转让以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产损益	-1,258,527.78	-4,739,343.91
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-1,688,544.48
合计	-943,527.78	-6,111,501.56

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失（损失以“-”号填列）	406,764.07	-2,658,270.29
合计	406,764.07	-2,658,270.29

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-6,800,281.63	-30,079,142.70
合计	-6,800,281.63	-30,079,142.70

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
使用权资产处置损失	2,101,098.29	-171,925.91
合计	2,101,098.29	-171,925.91

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		1,391,100.00	
赔偿款	823,418.17	4,717,454.81	823,418.17
固定资产报废		46,796.27	
罚款收入	53,507.21		53,507.21
存货盘盈	79,305.30		
其他	1,817,239.10	1,976,789.08	2,116,400.83
合计	2,773,469.78	8,132,140.16	2,993,326.21

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
认定国家级设计中心		600,000.00	与收益相关
其他		791,100.00	与收益相关
合计		1,391,100.00	

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	221,000.00	235,443.68	221,000.00
罚款支出	636,738.04	1,180,732.55	636,738.04
固定资产报废	16,022.55	113,777.37	16,022.55

其他	1,551,046.82	4,071,687.14	1,998,047.72
合计	2,424,807.41	5,601,640.74	2,871,808.31

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,572,040.05	3,508,089.67
递延所得税费用	13,085,307.39	32,052,729.48
合计	20,657,347.44	35,560,819.15

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	43,532,116.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,883,029.23
子公司适用不同税率的影响	-4,889,902.01
调整以前期间所得税的影响	801,816.28
非应税收入的影响	-78,750.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,962,337.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-43,466.96
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	13,310,032.87
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损	3,713,832.55
研发费用加计扣除影响	-5,001,581.79
税率变动对期初递延所得税余额的影响	
所得税费用	20,657,347.44

77、其他综合收益

详见附注 57、其他综合收益”。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	3,275,339.60	4,951,318.36
政府补助	8,038,895.42	11,840,450.21
收到往来款及其他	7,054,971.66	29,707,555.97
收回受限货币资金	48,422,096.31	55,239,558.31
合计	66,791,302.99	101,738,882.85

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
间接费用付现支出	333,512,873.52	344,954,962.39
营业外付现支出	1,242,067.35	5,079,491.16
支付往来款	22,235,492.70	33,380,841.18
票据保证金等	140,360,719.35	48,422,096.31
合计	497,351,152.92	431,837,391.04

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置其他非流动金融资产收到的现金		53,903,414.35
合计		53,903,414.35

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	146,954,821.81	147,083,494.86
合计	146,954,821.81	147,083,494.86

(3) 与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资产抵押融资款及利息		42,341,690.62
少数股东减资		13,099,457.76
租赁负债	22,369,583.86	24,219,190.44

股票回购款	7,128,000.00	4,752,000.00
收购子公司少数股东股权支付的现金		10,072,051.38
合计	29,497,583.86	94,484,390.20

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	473,349,403.82	404,630,000	333,409.72	594,921,088.68		283,391,724.86
长期借款	38,580,840.733 4		32,045.00	4,250,000.00	50,840.73	34,312,045.00
租赁负债	69,000,066.77		15,184,084.67	22,369,583.86	35,945,759.82	25,868,807.761
合计	580,930,311.32	404,630,000	15,549,539.39	621,540,672.54	35,996,600.55	343,572,577.62

(4) 以净额列报现金流量的说明

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	22,874,769.49	-448,165,817.47
加：资产减值准备	6,393,517.56	32,737,412.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,548,352.13	58,524,594.05
使用权资产折旧	18,142,146.84	23,060,814.66
无形资产摊销	11,913,947.22	11,536,585.35
长期待摊费用摊销	86,013,076.34	73,477,977.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	2,101,098.29	171,925.91
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	16,022.55	66,981.10
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		-6,018,085.21
财务费用（收益以“—”号填列）	20,099,115.96	42,779,663.61

投资损失（收益以“－”号填列）	-315,000.00	1,372,157.65
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	15,556,551.70	32,560,666.82
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-2,471,244.31	-507,939.57
存货的减少（增加以“－”号填列）	81,120,459.28	124,983,771.04
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-33,109,411.90	310,533,047.77
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	69,633,797.02	75,188,101.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	356,517,198.17	332,301,858.07
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	216,395,228.43	242,166,594.00
减：现金的期初余额	242,166,594.00	348,275,946.73
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-25,771,365.57	-106,109,352.73

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

（4） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	216,395,228.43	242,166,594.00
其中：库存现金	5,015.00	
可随时用于支付的银行存款	211,155,188.54	238,192,809.81
可随时用于支付的其他货币资金	5,235,024.89	3,973,784.19
三、期末现金及现金等价物余额	216,395,228.43	242,166,594.00

（5） 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

（6） 不属于现金及现金等价物的货币资金

80、所有者权益变动表项目注释

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			63,189.10
其中：美元			
欧元	0.55	7.8592	4.32
港币	69,540.05	0.9086	63,184.78
应收账款			20,734,965.94
其中：美元	2,892,318.90	7.0827	20,485,427.07
欧元	31,751.18	7.8592	249,538.87
港币			
预付账款			950,662.62
其中：美元	39,781.68	7.0827	281,761.70
欧元	85,110.56	7.8592	668,900.91

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐适用 ☒不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☐适用 ☒不适用

涉及售后租回交易的情况

项 目	金 额
租赁负债的利息费用	1,742,043.94
计入当期损益的短期租赁费用	4,321,830.23
计入当期损益的低价值资产租赁费用	
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	

项 目	金 额
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	28,433,458.03
售后租回交易产生的相关损益	

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

经营租赁租出资产情况：

资产类别	期末余额	期初余额
房屋建筑物	281,317,314.08	232,318,287.44
合 计	281,317,314.08	232,318,287.44

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、符合资本化条件的研发项目

2、重要外购在研项目

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

(2) 合并成本及商誉

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐是 ☒否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

本期未发生反向购买。

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无。

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
湖南梦洁新材料科技有限公司	5,000,000.00	长沙市	长沙市	家纺制造及销售	100.00%		投资设立
湖南寐家居科技有限公司	20,000,000.00	长沙市	长沙市	家纺制造及销售	100.00%		投资设立
上海梦寐家纺有限责任公司	20,000,000.00	上海市	上海市	家纺销售	100.00%		投资设立
SICHOU GmbH	700,000.00	德国	德国	家纺销售	56.00%		非同一控制合并
北京梦寐家纺有限公司	5,000,000.00	北京市	北京市	家纺销售	100.00%		投资设立
广州梦寐家纺品有限公司	500,000.00	广州市	广州市	家纺销售	100.00%		投资设立
梦洁家纺（福州）有限公司	3,000,000.00	福州市	福州市	家纺销售	100.00%		投资设立
武汉梦洁家纺有限责任公司	5,000,000.00	武汉市	武汉市	家纺销售	100.00%		投资设立
山南梦洁家纺有限公司	10,000,000.00	山南	山南	家纺销售	100.00%		投资设立
湖南梦洁移动互联网电子商务有限公司	21,500,000.00	长沙市	长沙市	家纺销售	100.00%		投资设立
湖南梦洁家居有限公司	5,000,000.00	长沙市	长沙市	家纺销售	100.00%		投资设立
Poeffen GmbH	800,000.00	德国	德国	家纺销售	100.00%		投资设立
广州梦洁宝贝蓝门数字商业有限公司	10,000,000.00	广州市	广州市	家纺销售	100.00%		非同一控制合并
本舍商贸有限公司	50,000,000.00	长沙市	长沙市	家纺销售	100.00%		投资设立
福建大方睡眠科技股份有限公司	15,773,555.00	泉州市	泉州市	家纺制造及销售	97.00%		非同一控制合并
星生活居家服务有限公司	50,000,000.00	长沙市	长沙市	家纺服务	100.00%		投资设立
大管家家居服务有限公司	50,000,000.00	长沙市	长沙市	家居服务	100.00%		投资设立
西安梦寐家纺有限	500,000.00	西安市	西安市	家纺销售	100.00%		投资设立

公司							
沈阳梦寐家纺有限公司	500,000.00	沈阳市	沈阳市	家纺销售	100.00%		投资设立
西藏梦洁灯灯文化创意有限公司	10,000,000.00	拉萨市	拉萨市	家居销售	51.00%		投资设立
湖南维品检查技术有限公司	2,000,000.00	长沙市	长沙市	服务业	100.00%		投资设立
香港寐家居科技有限公司	2,000,000.00	香港	香港	家纺销售	100.00%		投资设立
湖南好货君电子商务有限公司	2,000,000.00	长沙市	长沙市	电子商务	100.00%		投资设立
广西梦洁茧丝绸有限责任公司	10,000,000.00	南宁市	南宁市	家纺制造及销售	70.00%		投资设立
湖南梦洁沙洲情家纺有限责任公司	10,000,000.00	郴州市	郴州市	家纺制造及销售	100.00%		投资设立
河北梦洁福世贸易有限公司	10,000,000.00	石家庄市	石家庄市	家纺销售	50.00%		投资设立
湖南梦洁宝贝家居科技有限公司	16,000,000.00	长沙市	长沙市	家纺销售	100.00%		投资设立
湖南梦洁睡眠科技有限公司	20,000,000.00	长沙市	长沙市	家纺销售	100.00%		投资设立
福建大方新材料科技有限公司	50,000,000.00	泉州市	泉州市	家纺制造及销售		97.00%	投资设立
大方睡眠智能科技有限公司（海南）有限公司	53,000,000.00	海口市	海口市	技术服务、人工智能硬件销售		86.02%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
福建大方睡眠科技股份有限公司	3.00%	897,196.30		2,436,409.35

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
福建大方	128,167,078.74	137,575,759.41	265,742,838.15	179,728,901.38	5,026,483.24	184,755,384.62

续上表：

单位：元

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
福建大方	265,163,446.16	144,017,138.32	409,180,584.48	352,912,502.51	5,187,143.49	358,099,646.00

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
福建大方	321,934,726.74	29,906,515.05	29,906,515.05	101,742,069.49	356,177,805.50	18,926,602.58	20,340,325.19	-11,874,222.15

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

- (1) 重要的合营企业或联营企业
- (2) 重要合营企业的主要财务信息
- (3) 重要联营企业的主要财务信息
- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
- (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助	本期计入营业外收入	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
------	------	--------	-----------	------------	--------	------	----------

		金额	金额				
企业信息化整体提升改造项目	14,531,233.33			453,633.33		14,077,600.00	与资产相关
长沙市工业和信息化委员会专项资金	300,000.00			100,000.00		200,000.00	与资产相关
智能工厂技术改造	560,000.00			130,000.00		430,000.00	与资产相关
金色屋顶锅炉改造	185,278.01			3,353.45		181,924.56	与资产相关
两化融合(工业数字经济)专项资金	1,667,368.42			277,894.74		1,389,473.68	与资产相关
年产 50 万条蚕丝被项目补助资金	1,238,461.54			141,538.46		1,096,923.08	与资产相关
技术改造项目补助	144,560.00			18,070.00		126,490.00	与资产相关
三通一平补助资金	120,805.12			2,534.01		118,271.11	与资产相关
海绵工艺技改补助	148,739.50			15,126.05		133,613.45	与资产相关
梦洁沙洲情半条被子家纺科技创新项目投资补助	2,918,918.92			972,972.96		1,945,945.96	与资产相关
梦洁家纺高端羽绒被智能工程改扩建项目	189,630.36			22,092.86		167,537.50	与资产相关
合计	22,004,995.20			2,137,215.86		19,867,779.34	

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	394,849.83	1,739,214.39
长沙市财政局高新区分局认定专项		1,500,000.00
长沙市第一批工业企业技术改造贷款贴息		1,693,450.00
企业技改贷款贴息及中小企业贷款贴息		1,190,250.00
递延收益摊销	2,137,215.86	2,048,101.88
湘江新区贷款贴息补助	1,833,450.00	
高新技术企业研发经费补贴	1,006,200.00	
湘江新区先进制造业政策奖励金	1,000,000.00	
其他	1,796,367.43	2,361,335.82
合 计	8,168,083.12	10,532,352.09

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本集团的主要金融工具，包括银行借款、其他权益工具投资、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）金融工具的风险

1.金融工具的分类

（1）资产负债表日的各类金融资产的账面价值

①2023 年 12 月 31 日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合 计
货币资金	356,755,947.78			356,755,947.78
交易性金融资产				
应收票据	4,641,340.84			4,641,340.84
应收账款	123,524,839.16			123,524,839.16
应收款项融资			1,500,295.54	1,500,295.54
其他应收款	32,927,995.56			32,927,995.56
其他权益工具投资			14,040,900.00	14,040,900.00
合 计	517,850,123.34		15,541,195.54	533,391,318.88

②2022 年 12 月 31 日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合 计
货币资金	290,588,690.31			290,588,690.31
交易性金融资产		6,018,085.21		6,018,085.21
应收票据	4,335,536.25			4,335,536.25
应收账款	172,457,706.02			172,457,706.02
应收款项融资			2,563,728.31	2,563,728.31
其他应收款	27,055,459.53			27,055,459.53
其他权益工具投资			14,928,334.77	14,928,334.77
合 计	494,437,392.11	6,018,085.21	17,492,063.08	517,947,540.40

资产负债表日的各类金融负债的账面价值

①2023 年 12 月 31 日

金融负债项目	期末余额		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以摊余成本计量的金融负债	合 计
短期借款		283,391,724.86	283,391,724.86
应付票据		303,297,787.21	303,297,787.21
应付账款		478,941,290.07	478,941,290.07
其他应付款		196,155,872.11	196,155,872.11
一年内到期的非流动负债		45,469,059.00	45,469,059.00
其他流动负债		11,424,654.50	11,424,654.50
长期借款		280,000.00	280,000.00
租赁负债		14,431,793.76	14,431,793.76
合 计		1,333,392,181.51	1,333,392,181.51

②2022 年 12 月 31 日

金融负债项目	期末余额		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以摊余成本计量的金融负债	合 计
短期借款		473,349,403.82	473,349,403.82
应付票据		310,387,001.88	310,387,001.88
应付账款		410,937,186.72	410,937,186.72
其他应付款		166,952,013.51	166,952,013.51
一年内到期的非流动负债		24,356,405.44	24,356,405.44
其他流动负债		3,789,210.96	3,789,210.96
长期借款		34,280,000.00	34,280,000.00
租赁负债		47,637,338.12	47,637,338.12
合 计		1,471,688,560.45	1,471,688,560.45

(二) 信用风险

本公司的信用风险主要来自银行存款、应收账款、其他应收款和经销商授信额度增加等。这些金融资产或额度增加的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面。

本公司持有的银行存款，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险，管理层不认为对方不能履行义务。

针对应收账款及其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

经销商授信额度增加，本公司设定相关政策以控制经销商授信额度增加风险。本公司基于加盟商的

财务状况、销售记录、回款情况及其他其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置授信额度及期限并经总经理批准。本公司本年度对于经销商的信用额度做了增加，以增强他们的采购积极性，本公司会定期对加盟商授信额度进行监控，对于信用记录不良的经销商，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消授信额度等方式，以确保本公司的经销商授信额度增加的信用风险在可控的范围内。

本公司的信用风险主要受单个客户的特性影响。截至期末，本公司应收账款的最大客户占应收账款期末余额的 4.32%，应收账款的前五大客户占应收账款期末余额的 18.34%。

（三）流动性风险

流动性风险是指本公司因无法履行义务支付现金和其他金融资产以偿还金融负债而产生的风险。

本公司应对流动性风险的政策是在正常和资金紧张的情况下，尽可能确保有足够的现金储备和保持一定水平的金融机构备用授信额度以偿还到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对本公司信誉的损害。

管理层相信本公司持有的现金、来自经营活动的预期现金流量及来自金融机构获得的授信额度可以满足本公司营运资金及偿还到期短期债务、长期债务及其他支付义务的需求。

（四）市场风险

1.利率风险

本公司面临的利率风险主要来源于银行存款、短期借款。按浮动利率或固定利率计算的带息债务将导致本公司面对现金流利率风险。

利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

2.汇率风险

本公司面对主要因外币销售、采购，以及由其形成的应收款项、应付款项及现金结余所产生汇率风险。该汇率风险主要受美元、欧元汇率的影响。

2、套期

（1） 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

（2） 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

（3） 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

（1） 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

（2） 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）应收款项融资			1,500,295.54	1,500,295.54
（三）其他权益工具投资			14,040,900.00	14,040,900.00
持续以公允价值计量的负债总额			15,541,195.54	15,541,195.54
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司的控股股东为长沙金森新能源有限公司，实际控制人为自然人李国富先生。

本企业最终控制方是李国富。

注：2023 年 12 月 5 日，公司披露了《关于拥有表决权第一大股东收到行政监管措施决定书的公告》

（公告编号：2023-061）。因李国富与刘必安签署《代持股协议书》以及刘彦茗与刘必安签署《法定代表人代持协议》《股权代持协议》，中国证券监督管理委员会湖南监管局对金森新能源采取出具警示函的监管措施，并要求其提交书面整改报告，在改正前，金森新能源对持有或者实际支配的公司的股份不得行使表决权。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“八、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

4、其他关联方情况

5、关联交易情况

- （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易
- （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况
- （3）关联租赁情况
- （4）关联担保情况
- （5）关联方资金拆借
- （6）关联方资产转让、债务重组情况
- （7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,701,200.00	9,241,300.00

（8）其他关联交易

除上述关联方交易外，本公司未发生其余关联方交易。

6、关联方应收应付款项

- （1）应收项目
- （2）应付项目

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☒适用 ☐不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

其他说明：

股份支付总体情况：

项目	内容
公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	6,600,000
公司期末发行在外的股份期权价格的范围和合同剩余期限	行权价格为 4.02 元，激励对象取得的股票期权可在完成 2022 年度、2023 年度业绩考核目标分别申请解锁所获股票期权总量的 50%、50%。
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	激励对象取得的限制性股票在完成 2022 年度、2023 年度业绩考核目标分别申请解锁所获限制性股票总量的 50%、50%。

2021 年 5 月 21 日，公司召开的 2020 年年度股东大会审议通过了《关于〈湖南梦洁家纺股份有限公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，向 169 名激励对象授予 2,690.00 万份股票期权，向 11 名激励对象授予 8,800,000 股限制性股票。

2022 年 2 月 22 日，公司召开的第六届董事会第二次会议和第六届监事会第二次会议通过的《股份公司关于向激励对象预留授予股票期权与限制性股票的议案》，梦洁股份向核心管理、技术及业务人员（共 30 人）预留授予 420 万份股票期权，行权价格为 4.02 元/份；梦洁股份向公司任职的核心管理人员等激励对象共 1 人授予限制性股票 800,000 股，每股面值 1 元，每股授予价格为人民币 1.98 元。

因激励对象离职以及第一个解除限售期业绩考核目标未达成，公司已回购注销 2021 年限制性股票激励计划中的 6,600,000 股限制性股票。

截至 2023 年 12 月 31 日，2021 年股票期权与限制性股票激励计划授予的股票期权剩余数量为 1,290.00 万份，限制性股票剩余数量为 3,000,000 股，股票期权和限制性股票因第二个行权期的业绩考核目标未达标拟注销。第二个行权期的业绩考核目标未完成，本期未确认股票期权和限制性股票相关的股份支付。

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司无需披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表批准报出日，本公司无需披露的其他资产负债表日后非调整事项。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

由于公司的收入和资产主要与床上用品销售相关，故无须列报更详细的经营分部信息。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

截至资产负债表日，本公司无其他需披露的重要事项。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	720,238,775.18	720,876,284.41

1 至 2 年	552,042,564.75	232,282,424.87
2 至 3 年	223,446,717.06	137,844,168.19
3 年以上	270,227,287.41	207,002,820.10
3 至 4 年	94,917,893.62	116,933,432.68
4 至 5 年	87,118,615.37	31,762,541.79
5 年以上	88,190,778.42	58,306,845.63
合计	1,765,955,344.40	1,298,005,697.57

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	99,131,828.61	5.75	99,131,828.61	100		99,173,838.39	7.64	99,173,838.39	100	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,666,823,515.79	94.25	251,615,685.46	15.10	1,415,207,830.33	1,198,831,859.18	92.36	155,077,925.92	12.94	1,043,753,933.26
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,666,823,515.79	94.25	251,615,685.46	15.10	1,415,207,830.33	1,198,831,859.18	92.36	155,077,925.92	12.94	1,043,753,933.26
合计	1,765,955,344.40	100	350,747,514.07		1,415,207,830.33	1,298,005,697.57	100.00	254,251,764.31		1,043,753,933.26

按单项计提坏账准备：99,131,828.61 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
昆明梦洁专卖店	12,283,648.02	12,283,648.02	12,283,648.02	12,283,648.02	100.00%	预计难以收回
成都专卖店	9,585,292.20	9,585,292.20	9,585,292.20	9,585,292.20	100.00%	预计难以收回
衡阳江东梦洁专卖店	6,723,607.91	6,723,607.91	6,723,607.91	6,723,607.91	100.00%	预计难以收回
合肥市徽州大道123号	4,392,528.53	4,392,528.53	4,392,528.53	4,392,528.53	100.00%	预计难以收回
吉林长春专卖店	3,518,605.26	3,518,605.26	3,314,846.62	3,314,846.62	100.00%	预计难以收回
新南京专卖店	2,674,864.90	2,674,864.90	2,674,864.90	2,674,864.90	100.00%	预计难以收回
北京顺义区专卖店	2,627,653.35	2,627,653.35	2,627,653.35	2,627,653.35	100.00%	预计难以收回
哈尔滨专柜	2,334,293.03	2,334,293.03	2,334,293.03	2,334,293.03	100.00%	预计难以收回
广西南宁专卖店	2,547,629.01	2,547,629.01	2,018,149.04	2,018,149.04	100.00%	预计难以收回
金六福总公司	1,725,590.02	1,725,590.02	1,725,590.02	1,725,590.02	100.00%	预计难以收回
内蒙古包头专卖店	1,545,142.85	1,545,142.85	1,545,142.85	1,545,142.85	100.00%	预计难以收回
长沙市朝阳路步步高梦洁专柜			1,476,862.09	1,476,862.09	100.00%	预计难以收回
娄底梦洁专卖店	1,286,188.34	1,286,188.34	1,286,188.34	1,286,188.34	100.00%	预计难以收回
天津月坛现代商业集团有限公司	1,257,807.13	1,257,807.13	1,257,807.13	1,257,807.13	100.00%	预计难以收回
郑州银生专卖店	1,250,347.44	1,250,347.44	1,250,347.44	1,250,347.44	100.00%	预计难以收回
吉林通化专卖店	1,203,934.52	1,203,934.52	1,203,556.64	1,203,556.64	100.00%	预计难以收回
江苏常州专卖店			1,202,472.88	1,202,472.88	100.00%	预计难以收回
新疆乌鲁木齐专卖店	1,320,606.72	1,320,606.72	1,179,918.10	1,179,918.10	100.00%	预计难以收回
巨野专卖店	1,147,848.59	1,147,848.59	1,147,848.59	1,147,848.59	100.00%	预计难以收回
吉林省桦甸市梦洁专卖店	1,063,974.49	1,063,974.49	1,063,974.49	1,063,974.49	100.00%	预计难以收回
河南洛阳专卖店	1,202,557.08	1,202,557.08	1,039,712.25	1,039,712.25	100.00%	预计难以收回
锦州依和洋商贸有限公司	5,079,247.44	5,079,247.44	5,079,158.56	5,079,158.56	100.00%	预计难以收回

其他	34,402,471.56	34,402,471.56	32,718,365.63	32,718,365.63	100.00%	预计难以收回
合计	99,173,838.39	99,173,838.39	99,131,828.61	99,131,828.61		

按组合计提坏账准备：251,615,685.46 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	715,909,211.84	35,795,460.60	5.00%
1 至 2 年（含 2 年）	545,057,926.01	54,505,792.60	10.00%
2 至 3 年（含 3 年）	218,452,322.22	32,767,848.33	15.00%
3 至 4 年（含 4 年）	88,975,864.28	44,487,932.14	50.00%
4 至 5 年（含 5 年）	71,847,698.23	57,478,158.58	80.00%
5 年以上	26,580,493.21	26,580,493.21	100.00%
合计	1,666,823,515.79	251,615,685.46	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	99,173,838.39	2,945,952.69	2,987,962.47			99,131,828.61
组合计提	155,077,925.92	96,537,759.54				251,615,685.46
合计	254,251,764.31	99,483,712.23	2,987,962.47			350,747,514.07

（4）本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
湖南梦洁移动互联网电子商务有限公司	887,783,339.31			50.27%	78,303,536.25

湖南梦洁睡眠科技有限公司	168,065,728.80			9.52%	8,403,286.44
广州梦洁宝贝蓝门数字商业有限公司	120,072,311.17			6.80%	14,489,974.98
北京梦寐家纺有限公司	97,354,311.31			5.51%	27,481,568.29
湖南梦洁家居有限公司	91,450,832.87			5.18%	52,698,482.78
合计	1,364,726,523.46			77.28%	181,376,848.75

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		87,300,000.00
其他应收款	574,686,065.40	433,907,237.24
合计	574,686,065.40	521,207,237.24

（1）应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

5) 本期实际核销的应收利息情况

（2）应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
福建大方睡眠科技股份有限公司		87,300,000.00
合计		87,300,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

5) 本期实际核销的应收股利情况

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款	605,991,643.63	452,657,930.81
员工借支	1,038,192.08	2,331,392.36
保证金	8,661,483.01	10,843,662.41
其他	4,164,177.97	3,204,884.29
合计	619,855,496.69	469,037,869.87

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	571,512,350.08	416,419,334.59
1 至 2 年	18,986,864.10	34,409,935.70
2 至 3 年	12,990,367.27	6,085,865.82
3 年以上	16,365,915.24	12,122,733.76
3 至 4 年	5,639,436.56	5,062,419.80
4 至 5 年	3,998,123.37	1,936,363.60
5 年以上	6,728,355.31	5,123,950.36
合计	619,855,496.69	469,037,869.87

3) 按坏账计提方法分类披露

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信	整个存续期预期信用损失（已发生信	

		用减值)	用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	33,441,115.53		1,689,517.10	35,130,632.63
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	10,406,749.61			10,406,749.61
本期转回			4,219.56	4,219.56
本期转销				
本期核销	363,731.39			363,731.39
2023 年 12 月 31 日余 额	43,484,133.75		1,685,297.54	45,169,431.29

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
组合计提	33,441,115.53	10,406,749.61		363,731.39		43,484,133.75
单项计提	1,689,517.10		4,219.56			1,685,297.54
合计	35,130,632.63	10,406,749.61	4,219.56	363,731.39		45,169,431.29

5) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销的其他应收款 为 363,731.39 元。。

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的 性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例	坏账准备期末 余额
湖南寐家居科技有限公司	往来款	210,715,288.52	1 年以内	33.99%	10,535,764.43
福建大方睡眠科技股份有限公司	往来款	149,226,238.97	1 年以内	24.07%	7,461,311.95
湖南梦洁家居有限公司	往来款	94,927,683.02	1 年以内	15.31%	4,746,384.15
湖南梦洁新材料科技有限公司	往来款	72,190,582.41	1 年以内	11.65%	3,609,529.12
湖南梦洁沙洲情家纺有限责任	往来款	30,219,051.42	1 年以内、	4.88%	2,015,505.45

公司			1-2 年		
合计		557,278,844.34		89.90%	28,368,495.10

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	358,875,253.60	30,566,610.60	328,308,643	358,685,253.60	30,566,610.60	328,118,643.00
合计	358,875,253.60	30,566,610.60	328,308,643	358,685,253.60	30,566,610.60	328,118,643.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备期 初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期 末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
湖南梦洁新材料科技有限公司	5,150,000						5,150,000	
湖南寐家居科技有限公司	20,000,000						20,000,000	
上海梦寐家纺有限责任公司	20,000,000						20,000,000	
SICHOU GmbH		4,476,765.6						4,476,765.6
北京梦寐家纺有限公司	5,000,000						5,000,000	
广州梦寐家纺品有限公司	500,000						500,000	
梦洁家纺(福州)	3,000,000						3,000,000	

有限公司								
武汉梦洁 家纺有限 责任公司	5,000,000						5,000,000	
山南梦洁 家纺有限 公司	10,000,000						10,000,000	
湖南梦洁 移动互联 网电子商 务有限公 司	20,000,000						20,000,000	
湖南梦洁 家居有限 公司	5,000,000						5,000,000	
Poeffen GmbH	6,933,600						6,933,600	
广州梦洁 宝贝蓝门 数字商业 有限公司	5,650,000						5,650,000	
福建大方 睡眠科技 股份有限 公司	146,410,155	26,089,845					146,410,155	26,089,845
本舍商贸 有限公司	14,000,000						14,000,000	
大管家家 居服务有 限公司	37,926,000						37,926,000	
河北梦洁 福世贸易 有限公司	2,200,000						2,200,000	
湖南梦洁 宝贝家居 科技有限 公司	3,100,000		550,000				3,650,000	
湖南梦洁 沙洲情家 纺有限责 任公司	10,360,000			360,000			10,000,000	
湖南梦洁 睡眠科技 有限公司	888,888						888,888	

广西梦洁茧丝绸有限责任公司	7,000,000						7,000,000	
合计	328,118,643	30,566,610.6	550,000	360,000			328,308,643	30,566,610.6

（2）对联营、合营企业投资

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

（3）其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,405,008,547.20	1,006,943,140.94	1,462,688,782.21	1,161,076,669.63
其他业务	8,190,189.05	6,045,425.58	36,515,103.88	17,481,026.06
合计	1,413,198,736.25	1,012,988,566.52	1,499,203,886.09	1,178,557,695.69

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		821,153.51
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	315,000.00	360,000.00
子公司分配股利		100,845,618.14
转让以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产损益	-304,694.45	-2,532,113.34
合计	10,305.55	99,494,658.31

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	2,101,098.29	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	5,804,408.06	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,858,539.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	348,662.37	
减：所得税影响额	377,736.65	
少数股东权益影响额（税后）	24,024.02	
合计	11,710,947.38	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益 （元/股）	稀释每股收益 （元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.95%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.93%	0.01	0.01

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

湖南梦洁家纺股份有限公司

董事长：姜天武

2024 年 4 月 25 日